財 務 諸 表

（ 附 属 明 細 書 ）

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

（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	当期償却額	差引当期末残高	摘要
有形固定資産（償却費損益内）	建物	1,118,470,000	538,510,000	－	1,656,980,000	214,045,246	172,204,237	1,442,934,754	（注1）
	構築物	10,500,000	－	－	10,500,000	1,016,133	677,419	9,483,867	
	器械備品	708,261,879	200,538,606	2,888,360	905,912,125	398,881,499	272,211,074	507,030,626	（注1）
	車両	11,105,632	1,989,266	491,000	12,603,898	7,729,459	4,069,382	4,874,439	
	計	1,848,337,511	741,037,872	3,379,360	2,585,996,023	621,672,337	449,162,112	1,964,323,686	
非償却資産	土地	443,150,000	141,680,000	－	584,830,000	－	－	584,830,000	（注1）
	建設仮勘定	409,363,285	365,365,997	－	774,729,282	－	－	774,729,282	
	計	852,513,285	507,045,997	－	1,359,559,282	－	－	1,359,559,282	
有形固定資産合計	土地	443,150,000	141,680,000	－	584,830,000	－	－	584,830,000	（注1）
	建物	1,118,470,000	538,510,000	－	1,656,980,000	214,045,246	172,204,237	1,442,934,754	（注1）
	構築物	10,500,000	－	－	10,500,000	1,016,133	677,419	9,483,867	
	器械備品	708,261,879	200,538,606	2,888,360	905,912,125	398,881,499	272,211,074	507,030,626	（注1）
	車両	11,105,632	1,989,266	491,000	12,603,898	7,729,459	4,069,382	4,874,439	
	建設仮勘定	409,363,285	365,365,997	－	774,729,282	－	－	774,729,282	
	計	2,700,850,796	1,248,083,869	3,379,360	3,945,555,305	621,672,337	449,162,112	3,323,882,968	
無形固定資産	ソフトウェア	－	4,399,160	－	4,399,160	900,780	900,780	3,498,380	（注1）
	計	－	4,399,160	－	4,399,160	900,780	900780	3,498,380	
投資その他の資産	投資有価証券	1,937,045,238	269,183	59,998,147	1,877,316,274	－	－	1,877,316,274	
	長期貸付金	57,500,000	15,500,000	7,040,000	65,960,000	－	－	65,960,000	（注1）
	長期前払費用	1,986,317	45,617,649	2,437,343	45,166,623	－	－	45,166,623	
	計	1,996,531,555	61,386,832	69,475,490	1,988,442,897	－	－	1,988,442,897	

（注1）当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

1.玉名地域保健医療センターの事業譲受による増加

土　　地	65,850,000円
建　　物	538,510,000円
器械備品	38,555,795円
ソフトウェア	1,601,160円
長期貸付金	2,400,000円

2.その他

土　　地	新病院建設用地	75,830,000円
器械備品	心臓カテーテル動画サーバー	13,350,000円
建設仮勘定	新病院建設に係る支出	365,365,997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		
薬品	68,741,943	963,365,733	24,613,270	971,589,867	532,362	84,598,717	（注1）（注2）
診療材料	13,966,170	784,348,716	482,035	779,769,456	－	19,027,465	（注1）
計	82,708,113	1,747,714,449	25,095,305	1,751,359,323	532,362	103,626,182	

（注1）　当期増加額の「その他」には、玉名地域保健医療センターの事業譲受による増加額を記載しております。

（注2）　当期減少額の「その他」には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

（3）有価証券の明細

①流動資産として計上された有価証券

（単位：円）

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	大分県公募公債（20年）	14,997,471	15,000,000	14,999,495	1,348	
	福岡市公募公債（20年）	45,000,000	45,000,000	45,000,000	－	
	計	59,997,471	60,000,000	59,999,495	1,348	
貸借対照表計上額		59,997,471	60,000,000	59,999,495	－	

②投資その他の資産として計上された有価証券

（単位：円）

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	新潟市公募公債（20年）	797,189,456	800,000,000	797,556,049	244,395	
	大分県公募公債（20年）	269,723,804	270,000,000	269,760,225	24,788	
	福岡市公募公債（20年）	810,000,000	810,000,000	810,000,000	－	
	計	1,876,913,260	1,880,000,000	1,877,316,274	269,183	
貸借対照表計上額		1,876,913,260	1,880,000,000	1,877,316,274	－	

（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		
看護学生奨学金貸付金	33,900,000	8,300,000	3,440,000	3,600,000	35,160,000	（注1）（注2）
医師修学資金貸付金	23,600,000	7,200,000	－	－	30,800,000	
計	57,500,000	15,500,000	3,440,000	3,600,000	65,960,000	

（注1）　当期減少額の「回収額」は、看護学生奨学金貸付規程第9条による返還額を記載しております。

（注2）　当期減少額の「償却額」は、看護学生奨学金貸付規程第8条による返還免除額を記載しております。

（5）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30年度　新病院建設事業資金	－	344,600,000	16,840,451	327,759,549	0.48%	2028年9月30日	
平成30年度　新病院建設事業資金	－	123,100,000	6,015,843	117,084,157	0.48%	2028年9月30日	
計	－	467,700,000	22,856,294	444,843,706			

（6）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
公共事業資金（肥後銀行）	268,925,988	－	66,890,299	202,035,689	0.339%	2022年3月25日	
公共事業資金（地方公共団体金融機構）	53,479,933	－	32,367,592	21,112,341	0.20%	2020年3月20日	
公共事業資金（地方公共団体金融機構）	102,987,988	－	51,442,526	51,545,462	0.20%	2020年7月20日	
公共事業資金（地方公共団体金融機構）	129,664,752	－	26,713,240	102,951,512	0.20%	2022年3月20日	
計	555,058,661	－	177,413,657	377,645,004			

（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
			目的使用	その他		
退職給付引当金	2,411,750,773	572,320,997	316,555,755	－	2,667,516,015	
賞与引当金	367,018,817	561,318,498	367,018,817	－	561,318,498	
貸倒引当金（長期貸付金）	59,900,000	9,637,440	4,843,200	－	64,694,240	
貸倒引当金（医業未収金）	45,514,246	487,000	2,136,346	40,690,900	3,174,000	（注1）
計	2,884,183,836	1,143,763,935	690,554,118	40,690,900	3,296,702,753	

（注1）　当期減少額の「その他」には、貸倒実績率による回収不能見込額の洗替による戻入額を記載しております。

（8） 資産除去債務の明細

（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
分別解体等及び再資源化に係る費用	168,468,500	57,697,953	－	226,166,453	
アスベスト除去に係る費用	18,200,000	－	－	18,200,000	
フロン回収業者への引渡し費用	6,520,903	1,932,730	－	8,453,633	
合計	193,189,403	59,630,683	－	252,820,086	

（9）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	4,208,636,692	－	－	4,208,636,692	
	計	4,208,636,692	－	－	4,208,636,692	
資本剰余金	資本剰余金	－	65,850,000	－	65,850,000	（注）
	計	－	65,850,000	－	65,850,000	

（注）当期増加額は、玉名地域保健医療センターの事業譲受に伴うものです。

（10）積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

①積立金及び目的積立金の明細

（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
医療機器購入等積立金	－	220,847,871	－	220,847,871	（注）
計	－	220,847,871	－	220,847,871	

（注）当期増加額は、前事業年度の利益の処分に伴って計上した額です。

（11）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	負担金当期交付額	当期振替額				期末残高
			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	
平成30年度	－	441,632,000	441,632,000	－	－	441,632,000	－
合計	－	441,632,000	441,632,000	－	－	441,632,000	－

②運営費負担金収益

（単位：円）

業務等区分	平成30年度支給分	合計
期間進行基準	441,006,000	441,006,000
費用進行基準	626,000	626,000
合計	441,632,000	441,632,000

（12）地方公共団体等からの財源措置の明細

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	長期預り補助金等	収益計上	
平成29年度臨床研修費等(医師)補助金	3,670,000	－	－	－	－	3,670,000	
平成30年度臨床研修費等補助金	5,989,000	－	－	－	－	5,989,000	
平成30年度夜間救急診療体制運営事業補助金	3,407,000	－	－	－	－	3,407,000	
平成30年度臨床研修費等（医師）補助金	2,196,147	－	－	－	－	2,196,147	
平成30年度防災訓練等参加支援事業費補助金	34,000	－	－	－	－	34,000	
合計	15,296,147	－	－	－	－	15,296,147	

（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		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	26,989 (2,670)	1 (5)	2,400 (−)	1 (−)
職員	3,729,354 (671,322)	601 (259)	295,951 (−)	55 (−)
合計	3,756,343 (673,992)	602 (264)	298,351 (−)	56 (−)

（注1）支給額及び支給人数

非常勤職員については、外数として（　）内に記載しております。

また、支給人数については年間平均支給人数で記載しております。

（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、「地方独立行政法人くまもと県北病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人くまもと県北病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人くまもと県北病院機構非常勤職員給与規程」に基づき支給しております。

（注3）法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

（注4）熊本市立熊本市民病院からの派遣職員分給与費

上記明細には熊本市立熊本市民病院からの派遣職員分給与費は含めておりません。

（14）開示すべきセグメント情報

（単位：円）

			公立玉名中央病院	玉名地域保健医療センター	合計
営業収益			7,463,360,841	1,967,370,466	9,430,731,307
	医業収益		7,001,946,612	1,837,822,353	8,839,768,965
	運営費負担金収益		441,006,000	－	441,006,000
	補助金等収益		15,296,147	－	15,296,147
	資産見返負債戻入		5,112,082	129,548,113	134,660,195
営業費用			7,216,019,458	1,915,673,661	9,131,693,119
	医業費用		6,786,531,699	1,915,673,661	8,702,205,360
	一般管理費		195,163,513	－	195,163,513
	控除対象外消費税等		234,219,703	－	234,219,703
	資産に係る控除対象外消費税等償却		104,543	－	104,543
営業損益			247,341,383	51,696,805	299,038,188
営業外収益			48,665,256	22,714,137	71,379,393
	運営費負担金収益		626,000	－	626,000
	その他営業外収益		48,039,256	22,714,137	70,753,393
営業外費用			3,360,058	7,899,712	11,259,770
	財務費用		1,496,491	281,246	1,777,737
	その他営業外費用		1,863,567	7,618,466	9,482,033
経常損益			292,646,581	66,511,230	359,157,811
総資産			10,081,873,529	1,272,810,454	11,354,683,983
（主要資産内訳）					0
	固定資産	有形固定資産	2,718,912,264	604,970,704	3,323,882,968
	流動資産	現金及び預金	4,554,936,249	－	4,554,936,249
		医業未収金	1,108,894,339	267,222,358	1,376,116,697

（15）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	1,913,861,783	
手当	836,299,755	
賞与引当金繰入額	913,228,827	
賃金	644,890,338	
退職給付費用	210,906,471	
法定福利費	623,210,483	5,142,397,657
材料費		
薬品費	1,163,572,287	
診療材料費	778,669,950	
給食材料費	94,860,703	
医療消耗備品費	16,519,096	2,053,622,036
経費		
厚生福利費	7,642,043	
報償費	34,069	
旅費交通費	11,704,921	
職員被服費	2,530,058	
消耗品費	36,112,456	
消耗備品費	5,707,002	
光熱水費	98,145,172	
燃料費	26,982,262	
食糧費	11,257,106	
印刷製本費	4,009,518	

科　　目	金　　額	
修繕費	50,884,462	
保険料	13,018,784	
賃借料	123,666,067	
通信運搬費	13,606,927	
委託料	586,224,210	
諸会費	3,601,424	
会議費	204,767	
交際費	1,047,832	
寄付金	32,000,000	
租税公課	2,069,926	
医業貸倒引当金繰入額	11,281,240	
雑費	621,340	1,042,351,586
減価償却費		
建物減価償却費	171,096,733	
構築物減価償却費	667,423	
器械備品減価償却費	264,398,714	
車両減価償却費	3,925,984	
無形固定資産減価償却費	900,780	440,989,634
研究研修費		
図書費	2,479,478	
旅費	11,502,517	
研究雑費	8,862,452	22,844,447
医業費用合計		8,702,205,360

科　　目	金　　額	
一般管理費		
給与費		
給料	40,882,472	
手当	9,392,717	
賞与引当金繰入額	19,602,100	
役員報酬	29,659,426	
賃金	16,251,800	
退職給付費用	6,265,900	
法定福利費	16,649,584	138,703,999
経費		
報償費	283,987	
旅費交通費	495,520	
職員被服費	10,000	
消耗品費	603,340	
光熱水費	1,469,670	
燃料費	404,045	
食糧費	25,649	
保険料	31,430	
賃借料	351,600	
通信運搬費	188,663	
委託料	42,195,459	
会議費	30,838	
交際費	1,090,995	
租税公課	20,000	
雑費	185,060	47,386,256

科　　目	金　　額	
減価償却費		
建物減価償却費	1,107,504	
構築物減価償却費	9,996	
器械備品減価償却費	7,812,360	
車両備品減価償却費	143,398	9,073,258
一般管理費用合計		195,163,513

（16）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	備考
現金	4,678,400	
普通預金	2,550,257,849	
定期預金	2,000,000,000	
合計	4,554,936,249	

（医業未収金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
入院未収金	864,404,822	
外来未収金	310,732,520	
その他	200,979,355	
合計	1,376,116,697	

（未払金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
給与費	372,556,134	
材料費	337,301,069	
固定資産購入費	51,153,919	
経費その他	385,064,432	
合計	1,146,075,554	