財　務　諸　表　等

令和元年度

（第3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

損失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

（令和2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		1,030,144,187		
建物	1,656,980,000			
建物減価償却累計額	▲ 382,886,983	1,274,093,017		
構築物	10,500,000			
構築物減価償却累計額	▲ 1,693,552	8,806,448		
器械備品	1,041,713,094			
器械備品減価償却累計額	▲ 585,889,725	455,823,369		
車両	12,603,898			
車両減価償却累計額	▲ 10,468,924	2,134,974		
建設仮勘定		3,034,557,623		
有形固定資産合計		5,805,559,618		
2 無形固定資産				
ソフトウェア		2,581,300		
無形固定資産合計		2,581,300		
3 投資その他の資産				
投資有価証券		1,793,592,177		
長期貸付金	67,100,000			
貸倒引当金	▲ 66,430,700	669,300		
長期前払費用		255,435,226		
投資その他の資産合計		2,049,696,703		
固定資産合計			7,857,837,621	
Ⅱ 流動資産				
現金及び預金		4,133,732,885		
有価証券		83,992,774		
医業未収金	1,139,453,270			
貸倒引当金	▲ 4,946,000	1,134,507,270		
未収入金		10,436,509		
医薬品		86,959,100		
診療材料		27,104,307		
前払費用		5,228,894		
その他		1,840,492		
流動資産合計			5,483,802,231	
資産合計				13,341,639,852

貸 借 対 照 表

（令和2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	4,810,883			
資産見返物品受贈額	375,784,487	380,595,370		
長期借入金		3,246,168,655		
移行前地方債償還債務		100,038,285		
引当金				
退職給付引当金		2,598,366,106		
資産除去債務		252,820,086		
長期リース債務		20,215,297		
固定負債合計			6,598,203,799	
Ⅱ 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		46,097,763		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		99,777,346		
未払金		967,091,838		
預り金		52,039,251		
引当金				
賞与引当金		339,878,540		
短期リース債務		22,550,364		
流動負債合計			1,527,435,102	
負債合計				8,125,638,901
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				
Ⅲ 医療機器購入等積立金		1,021,101,662		
当期未処分利益		▲ 79,587,403		
（うち当期総損失）		（▲79,587,403）		
利益剰余金合計			941,514,259	
純資産合計				5,216,000,951
負債純資産合計				13,341,639,852

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	5,487,547,937		
外来収益	2,127,354,893		
その他医業収益	533,622,290	8,148,525,120	
運営費負担金収益		416,476,068	
補助金等収益		12,539,587	
資産見返負債戻入			
資産見返補助金等戻入	2,860,081		
資産見返物品受贈額戻入	98,429,660	101,289,741	
営業収益合計			8,678,830,516
営業費用			
医業費用			
給与費	4,824,117,537		
材料費	1,977,867,889		
経費	967,711,841		
減価償却費	353,306,353		
研究研修費	17,975,754	8,140,979,374	
一般管理費			
給与費	154,647,224		
経費	58,436,118		
減価償却費	9,165,984	222,249,326	
控除対象外消費税等		253,241,792	
資産に係る控除対象外消費税等償却		1,702,874	
営業費用合計			8,618,173,366
営業利益			60,657,150
営業外収益			
運営費負担金収益		4,395,932	
財務収益			
受取利息		7,680,630	
その他		38,753,100	
営業外収益合計			50,829,662
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	834,753		
長期借入金利息	3,561,179		
その他利息	220,398	4,616,330	
雑支出		2,556,182	
営業外費用合計			7,172,512
経常利益			104,314,300
臨時利益			
過年度損益修正益		2,176,136	
臨時利益合計			2,176,136
臨時損失			
固定資産除却損		64,191	
過年度損益修正損		186,008,608	
その他臨時損失		5,040	
臨時損失合計			186,077,839
当期純損失			▲ 79,587,403
当期総損失			▲ 79,587,403

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	▲ 2,034,069,830
人件費支出	▲ 5,348,498,117
その他業務支出	▲ 1,553,970,222
医業収入	8,245,145,623
運営費負担金収入	566,413,000
補助金等収入	15,519,147
その他収入	34,678,534
小　計	▲ 74,781,865
利息の受取額	7,411,448
利息の支払額	▲ 4,395,932
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 71,766,349
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	4,000,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 4,000,000,000
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	▲ 3,043,700,024
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	0
貸付金の回収による収入	610,000
貸付による支出	▲ 8,400,000
事業譲受による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,991,490,024
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	2,893,300,000
長期借入金の返済による支出	▲ 45,877,288
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 177,829,373
リース債務の返済による支出	▲ 27,540,330
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,642,053,009
Ⅳ 資金減少額	▲ 421,203,364
Ⅴ 資金期首残高	2,554,936,249
Ⅵ 資金期末残高	2,133,732,885

損失の処分に関する書類

（令和 2 年 6 月 22 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 当期未処理損失		▲ 79,587,403
当期総損失	▲ 79,587,403	
Ⅱ 損失処理額		
医療機器購入等積立金取崩額	79,587,403	79,587,403
Ⅲ 次期繰越欠損金		0

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	8,140,979,374		
一般管理費	222,249,326		
控除対象外消費税等	253,241,792		
資産に係る控除対象外消費税等償却	1,702,874		
営業外費用	7,172,512		
臨時損失	186,077,839	8,811,423,717	
（2）（控除）自己収入等			
医業収益	▲ 8,148,525,120		
営業外収益	▲ 46,433,730		
臨時利益	▲ 2,176,136	▲ 8,197,134,986	
業務費用合計			614,288,731
（うち減価償却充当補助金相当額）			（2,860,081）
Ⅱ 引当外退職給付増加見積額			5,692,575
Ⅲ 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	1,304,677		1,304,677
Ⅳ 行政サービス実施コスト			621,285,983