財 務 諸 表

（ 附 属 明 細 書 ）

（1） 固定資産の取得、処分、減価償却費及び減損損失累計額の明細

（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	1,656,980,000	11,830,289,798	－	13,487,269,798	579,259,090	196,372,107	1,116,575,151	1,116,575,151	－	11,791,435,557	（注1）
	構築物	10,500,000	1,067,539,307	－	1,078,039,307	6,433,879	4,740,327	8,185,486	8,185,486	－	1,063,419,942	（注1）
	器械備品	1,041,713,094	2,693,388,698	72,616,075	3,662,485,717	708,061,076	179,408,294	8,467,623	8,467,623	－	2,945,957,018	（注1）
	車両	12,603,898	76,004,773	－	88,608,671	20,001,954	9,533,030	－	－	－	68,606,717	
	計	2,721,796,992	15,667,222,576	72,616,075	18,316,403,493	1,313,755,999	390,053,758	1,133,228,260	1,133,228,260	－	15,869,419,234	
非償却資産	土地	1,030,144,187	163,636	－	1,030,307,823	－	－	－	－	－	1,030,307,823	
	建設仮勘定	3,034,557,623	9,834,892,762	12,869,450,385	－	－	－	－	－	－	－	
	計	4,064,701,810	9,835,056,398	12,869,450,385	1,030,307,823	－	－	－	－	－	1,030,307,823	
有形固定資産合計	土地	1,030,144,187	163,636	－	1,030,307,823	－	－	－	－	－	1,030,307,823	
	建物	1,656,980,000	11,830,289,798	－	13,487,269,798	579,259,090	196,372,107	1,116,575,151	1,116,575,151	－	11,791,435,557	（注1）
	構築物	10,500,000	1,067,539,307	－	1,078,039,307	6,433,879	4,740,327	8,185,486	8,185,486	－	1,063,419,942	（注1）
	器械備品	1,041,713,094	2,693,388,698	72,616,075	3,662,485,717	708,061,076	179,408,294	8,467,623	8,467,623	－	2,945,957,018	（注1）
	車両	12,603,898	76,004,773	－	88,608,671	20,001,954	9,533,030	－	－	－	68,606,717	
	建設仮勘定	3,034,557,623	9,834,892,762	12,869,450,385	－	－	－	－	－	－	－	
	計	6,786,498,802	25,502,278,974	12,942,066,460	19,346,711,316	1,313,755,999	390,053,758	1,133,228,260	1,133,228,260	－	16,899,727,057	
無形固定資産	ソフトウェア	2,581,300	71,040,000	－	73,621,300	2,092,890	2,092,890	73,709	73,709	－	71,454,701	
	計	2,581,300	71,040,000	－	73,621,300	2,092,890	2,092,890	73,709	73,709	－	71,454,701	
投資その他の資産	投資有価証券	1,793,592,177	240,595	107,766,168	1,686,066,604	－	－	－	－	－	1,686,066,604	
	長期貸付金	67,100,000	2,400,000	9,300,000	60,200,000	－	－	－	－	－	60,200,000	
	長期前払費用	255,435,226	1,012,525,997	15,658,095	1,252,303,128	－	－	－	－	－	1,252,303,128	（注1）
	計	2,116,127,403	1,015,166,592	132,724,263	2,998,569,732	－	－	－	－	－	2,998,569,732	

（注1）当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建　　物	くまもと県北病院建物	11,830,289,798円
構 築 物	くまもと県北病院構築物	1,067.539,307円
器 械 備 品	新病院電子カルテシステム一式	658,960,000円
	コンピュータ断層撮影装置（320列）CT	130,000,000円
	磁気共鳴断層撮影装置（1.5T）MRI	110,000,000円
	心臓用血管造影撮影装置（バイプレーン	93,000,000円
	磁気共鳴断層撮影装置（3.0）MRI	90,000,000円
長期前払費用	資産に係わる控除対象外消費税等	1,012,525,997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		
医薬品	86,959,100	814,202,342	－	837,089,398	1,760,614	62,311,430	（注1）
診療材料	27,104,307	708,081,108	－	697,916,842	－	37,268,573	
計	114,063,407	1,522,283,450	－	1,535,006,240	1,760,614	99,580,003	

（注1）　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

	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）	47,831,520	48,000,000	47,882,654	14,627	
	大分県公募公債（20年）	14,986,050	15,000,000	14,990,397	1,171	
	福岡市公募公債（20年）	45,000,000	45,000,000	45,000,000	－	
	計	107,817,570	108,000,000	107,873,051	15,798	
貸借対照表計上額		107,817,570	108,000,000	107,873,051	－	

②投資その他の資産として計上された有価証券

	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）	725,444,720	728,000,000	726,220,248	221,844	
	大分県公募公債（20年）	239,776,800	240,000,000	239,846,356	18,751	
	福岡市公募公債（20年）	720,000,000	720,000,000	720,000,000	－	
	計	1,685,221,520	1,688,000,000	1,686,066,604	240,595	
貸借対照表計上額		1,685,221,520	1,688,000,000	1,686,066,604	－	

（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	29,100,000	－	1,200,000	8,100,000	19,800,000	（注1）（注2）
医師修学資金貸付金	38,000,000	2,400,000	－	－	40,400,000	
計	67,100,000	2,400,000	1,200,000	8,100,000	60,200,000	

（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	293,957,297	－	33,964,697	259,992,600	0.480%	2028年9月30日	JA
平成30年度　新病院建設事業資金	105,009,121	－	12,133,066	92,876,055	0.480%	2028年9月30日	JA
令和元年度　新病院建設事業資金	1,594,500,000	－	－	1,594,500,000	0.300%	2049年9月20日	地方公共団体金融機構
令和元年度　新病院建設事業資金	1,298,800,000	－	－	1,298,800,000	0.300%	2050年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	1,855,600,000	－	1,855,600,000	0.400%	2050年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	8,597,500,000	－	8,597,500,000	0.400%	2051年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	140,400,000	－	140,400,000	0.500%	2051年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	1,300,000	－	1,300,000	0.500%	2051年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	1,161,900,000	－	1,161,900,000	0.003%	2025年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	1,062,500,000	－	1,062,500,000	0.004%	2026年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	110,900,000	－	110,900,000	0.005%	2027年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	113,600,000	－	113,600,000	0.007%	2028年3月20日	地方公共団体金融機構
令和2年度　新病院建設事業資金	－	151,300,000	－	151,300,000	0.040%	2030年3月21日	地方公共団体金融機構
計	3,292,266,418	13,195,000,000	46,097,763	16,441,168,655			

（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	134,918,439	－	67,344,970	67,573,469	0.339%	2022年3月25日	肥後銀行
公共事業資金	－	－	－	－	0.200%	2020年3月20日	地方公共団体金融機構
公共事業資金	－	－	－	－	0.200%	2020年3月20日	地方公共団体金融機構
公共事業資金	64,897,192	－	32,432,376	32,464,816	0.200%	2022年3月20日	地方公共団体金融機構
計	199,815,631	－	99,777,346	100,038,285			

（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	2,598,366,106	179,618,070	308,089,010	－	2,469,895,166	
賞与引当金	339,878,540	845,129,130	810,019,185	－	374,988,485	
貸倒引当金（長期貸付金）	66,430,700	123,500	8,100,000	－	58,454,200	
貸倒引当金（医業未収金）	4,946,000	2,659,483	1,392,483	－	6,213,000	
計	3,009,621,346	1,027,530,183	1,127,600,678	－	2,909,550,851	

（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	226,166,453	37,717,769	－	263,884,222	
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	8,453,633	－	－	8,453,633	
計	252,820,086	37,717,769	－	290,537,855	

（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	
	計	65,850,000	－	－	65,850,000	

（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	1,021,101,662	－	79,587,403	941,514,259	（注1）
計	1,021,101,662	－	79,587,403	941,514,259	

（注1）当期減少額は、前期未処理損失の処理によるものです。

（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	
令和2年度	－	345,686,000	345,686,000	－	－	345,686,000	－
合計	－	345,686,000	345,686,000	－	－	345,686,000	－

②運営費負担金収益

（単位：円）

業務等区分	令和2年度支給分	合計
期間進行基準	321,153,994	321,153,994
費用進行基準	24,532,006	24,532,006
合計	345,686,000	345,686,000

（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	預り補助金等	収益計上	
令和2年度新型コロナウイルス感染症緊急包括支援交付金	1,384,682,500	－	99,190,500	－	－	1,285,492,000	
令和2年度熊本県新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関施設・設備整備事業費補助金	10,962,000	－		－	－	10,962,000	
令和2年度新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	10,271,000	－	6,000,000	－	－	4,271,000	
令和2年度インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金	22,000,000	－	2,854,435	－	－	19,145,565	
令和2年度新型コロナウイルス入院医療提供体制支援交付金	13,500,000	－	－	－	－	13,500,000	
令和2年度夜間休日救急診療体制運営事業補助金	3,399,000	－	－	－	－	3,399,000	
令和2年度在宅医療等に係る特定行為看護師等養成支援事業費補助金	22,000	－	－	－	－	22,000	
特定求職者雇用開発助成金（特定就職困難者コース）	3,095,000	－	－	－	－	3,095,000	
令和2年度臨床研修費等補助金（医師）	5,386,614	－	－	－	－	5,386,614	
両立支援助成金（新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース）	808,202	－	－	－	－	808,202	
新型コロナウイルス感染症による小学校休業等対応助成金	85,490	－	－	－	－	85,490	
令和2年度熊本県病床機能再編支援給付金	231,648,000	－	－	－	－	231,648,000	
合計	1,685,859,806	－	108,044,935	－	－	1,577,814,871	

（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	45,382 (1,169)	2 (5)	－ (－)	－ (－)
職員	3,439,897 (615,789)	570 (293)	308,089 (－)	57 (－)
合計	3,485,279 (616,958)	572 (298)	308,089 (－)	57 (－)

（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職員給与規程」及び「地方独立行政法人くまもと県北病院有期雇用職員給与規程」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。

（14）開示すべきセグメント情報

当法人はくまもと県北病院の単一セグメントであるため、記載を省略しています。

（セグメント区分の変更）

従来、セグメント区分については「公立玉名中央病院」「玉名地域保健医療センター」の計2部門に区分していましたが、令和3年2月28日に公立玉名中央病院と玉名地域保健医療センターが閉院し、くまもと県北病院に統合されたことに伴い、当事業年度より「くまもと県北病院」の単一セグメントに変更しています。

（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	1,818,863,730	
手当	972,599,823	
賞与引当金繰入額	748,888,549	
賃金	544,077,263	
退職給付費用	174,394,074	
法定福利費	481,897,150	4,740,720,589
材料費		
薬品費	838,850,012	
診療材料費	697,916,842	
給食材料費	65,494,478	
医療消耗備品費	160,403,163	1,762,664,495
経費		
厚生福利費	8,066,145	
報償費	83,526	
旅費交通費	9,604,889	
職員被服費	15,417,087	
消耗品費	44,704,987	
消耗備品費	153,034,752	
光熱水費	88,876,951	
燃料費	27,164,804	
食糧費	5,871,452	
印刷製本費	3,898,390	

（単位：円）

科　　目	金　　額	
修繕費	29,192,112	
保険料	15,837,722	
賃借料	118,271,342	
通信運搬費	14,832,204	
委託料	505,143,500	
諸会費	3,228,536	
会議費	2,292	
交際費	582,938	
寄付金	1,000,000	
租税公課	601,300	
医業貸倒引当金繰入額	2,782,983	
雑費	6,231,083	1,054,428,995
減価償却費		
建物減価償却費	194,946,797	
構築物減価償却費	4,731,164	
器械備品減価償却費	171,768,775	
車両減価償却費	9,275,151	
無形固定資産減価償却費	2,092,890	382,814,777
研究研修費		
謝金	111,370	
図書費	2,014,333	
旅費	717,806	
研究雑費	2,926,641	5,770,150
医業費用合計		7,946,399,006

（単位：円）

科　　目	金　　額	
一般管理費		
給与費		
給料	42,217,000	
手当	12,756,682	
賞与引当金繰入額	26,023,793	
役員報酬	46,551,777	
賃金	27,484,177	
退職給付費用	5,223,996	
法定福利費	14,248,946	174,506,371
経費		
厚生福利費	209,233	
報償費	280,529	
旅費交通費	68,166	
職員被服費	690,358	
消耗品費	558,247	
消耗備品費	39,600	
光熱水費	9,923,828	
燃料費	8,009,879	
食糧費	5,000	
印刷製本費	133,900	
修繕費	86,652	
保険料	491,600	
賃借料	473,750	
通信運搬費	428,721	
委託料	64,265,039	

（単位：円）

科　　目	金　　額	
交際費	32,358	
租税公課	96,450	
雑費	1,539,943	87,333,253
減価償却費		
建物減価償却費	1,425,310	
構築物減価償却費	9,163	
器械備品減価償却費	7,639,519	
車両備品減価償却費	257,879	9,331,871
一般管理費用合計		271,171,495

（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	7,468,757	
普通預金	1,686,343,656	
定期預金	2,000,000,000	
合計	3,693,812,413	

（医業未収金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
入院未収金	777,544,143	
外来未収金	240,695,901	
その他	772,023,163	
合計	1,790,263,207	

（未払金の内訳）　（単位：円）

区分	期末残高	備考
給与費	353,813,763	
材料費	275,882,430	
固定資産購入費	2,621,779	
経費その他	389,875,379	診療報酬返還金含む
合計	1,022,193,351	