

# 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	当期減損額	当期減損相当額					
有形固定資産 (減価償却費)	建物	13,516,518,506	360,000	1,665,186,000	11,851,692,506	1,652,978,212	536,110,406	-	-	-	10,198,714,294	(注2)
	構築物	1,078,039,307	-	10,500,000	1,067,539,307	152,416,515	49,432,383	-	-	-	915,122,792	(注2)
	器械備品	3,836,826,907	68,002,790	7,057,234	3,897,772,463	2,188,277,586	611,657,475	1,524,581	-	-	1,707,970,296	(注1)(注2)
	車両	84,582,771	-	-	84,582,771	63,102,499	15,389,964	-	-	-	21,480,272	
	計	18,515,967,491	68,362,790	1,682,743,234	16,901,587,047	4,056,774,812	1,212,590,228	1,524,581	-	-	12,843,287,654	
非償却資産	土地	1,030,141,967	-	443,313,636	586,828,331	-	-	-	-	-	586,828,331	(注2)
	計	1,030,141,967	-	443,313,636	586,828,331	-	-	-	-	-	586,828,331	
有形固定資産合計	土地	1,030,141,967	-	443,313,636	586,828,331	-	-	-	-	-	586,828,331	(注2)
	建物	13,516,518,506	360,000	1,665,186,000	11,851,692,506	1,652,978,212	536,110,406	-	-	-	10,198,714,294	(注2)
	構築物	1,078,039,307	-	10,500,000	1,067,539,307	152,416,515	49,432,383	-	-	-	915,122,792	(注2)
	器械備品	3,836,826,907	68,002,790	7,057,234	3,897,772,463	2,188,277,586	611,657,475	1,524,581	-	-	1,707,970,296	(注1)(注2)
	車両	84,582,771	-	-	84,582,771	63,102,499	15,389,964	-	-	-	21,480,272	
	計	19,546,109,458	68,362,790	2,126,056,870	17,488,415,378	4,056,774,812	1,212,590,228	1,524,581	-	-	13,430,115,985	
無形固定資産	ソフトウェア	71,898,360	-	-	71,898,360	44,592,650	14,299,299	73,709	-	-	27,232,001	
	計	71,898,360	-	-	71,898,360	44,592,650	14,299,299	73,709	-	-	27,232,001	
投資その他の資産	投資有価証券	1,470,705,735	900,173,824	107,915,314	2,262,964,245	-	-	-	-	-	2,262,964,245	
	長期貸付金	19,000,000	-	3,600,000	15,400,000	-	-	-	-	-	15,400,000	
	職員長期貸付金	1,014,860	1,469,600	-	2,484,460	-	-	-	-	-	2,484,460	
	長期前払費用	1,157,801,303	6,456,668	65,751,558	1,098,506,413	-	-	-	-	-	1,098,506,413	
	計	2,648,521,898	908,100,092	177,266,872	3,379,355,118	-	-	-	-	-	3,379,355,118	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品	関節鏡システム一式	19,500,000円
	錠剤自動仕分返納装置	4,980,000円
	自動グリコヘモグロビン分析計一式	3,250,000円

(注2) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

土地	旧公立玉名中央病院	443,150,000円
建物	旧公立玉名中央病院	1,118,470,000円
	旧玉名地域保健医療センター	538,510,000円
構築物	旧公立玉名中央病院	10,500,000円

(2) 棚卸資産の明細

(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	46,909,157	999,702,656	-	993,413,714	6,316,254	46,881,845	(注1)
診療材料	49,160,285	960,287,990	-	960,120,873	-	49,327,402	
計	96,069,442	1,959,990,646	-	1,953,534,587	6,316,254	96,209,247	

(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及び低価法による評価損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)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
		新潟市公募公債(20年)	47,831,520	48,000,000	47,921,806	-
	大分県公募公債(20年)	14,986,050	15,000,000	14,993,508	-	
	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	107,915,314	-	

## ② 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

満期保有目的債券	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期費用に含まれた評価差額	摘要
		新潟市公募公債(20年)	581,950,160	584,000,000	583,048,638	-
	大分県公募公債(20年)	194,818,650	195,000,000	194,915,607	-	
	福岡市公募公債(20年)	585,000,000	585,000,000	585,000,000	-	
	静岡県公募公債(5年)	500,000,000	500,000,000	500,000,000	-	
	地方公共団体金融機構債券(20年)	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	
	地方公共団体金融機構債券(20年)	200,000,000	200,000,000	200,000,000	-	
	計	2,261,768,810	2,264,000,000	2,262,964,245	-	

(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	3,600,000	-	-	3,600,000	-	(注1)
医師修学資金貸付金	15,400,000	-	-	-	15,400,000	
認定看護師等資格取得資金貸付金	1,014,860	1,469,600	-	-	2,484,460	
計	20,014,860	1,469,600	-	3,600,000	17,884,460	

(注1) 当期減少額の「償却額」は、看護学生奨学金貸付規程第9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)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	利率(%)	返済期限	摘要
平成30年度 新病院建設事業資金	191,572,744	-	34,456,732	157,116,012	0.480%	2028年9月30日	JA
平成30年度 新病院建設事業資金	68,434,718	-	12,308,833	56,125,885	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9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	79,218,247	-	15,842,064	63,376,183	0.005%	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	85,205,964	-	14,198,509	71,007,455	0.007%	2029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	708,361,665	-	177,079,791	531,281,874	0.004%	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	697,160,913	-	232,379,999	464,780,914	0.003%	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	121,088,391	-	15,114,869	105,973,522	0.040%	2031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
計	15,439,142,642	-	501,380,797	14,937,761,845			

## (6)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	2,403,257,533	188,493,749	223,475,867	-	2,368,275,415	
役員退職慰労引当金	7,840,000	1,760,000	-	-	9,600,000	
解体費用引当金	186,708,940	-	186,708,940	-	-	
貸倒引当金(長期貸付金)	16,852,000	1,914,000	3,600,000	-	15,166,000	
貸倒引当金(医業未収金)	18,353,000	4,096,260	299,260	-	22,150,000	
計	2,633,011,473	196,264,009	414,084,067	-	2,415,191,415	

(7) 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	119,850,884	422,279	60,291,060	59,982,103	
アスベスト除去に係る費用	50,000,000	-	50,000,000	-	
フロン回収業者への引渡し費用	3,028,370	-	3,028,370	-	
計	172,879,254	422,279	113,319,430	59,982,103	



(8) 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
寄附金	65,850,000	-	-	65,850,000	
減資差益	-	1,127,405,708	-	1,127,405,708	
計	65,850,000	1,127,405,708	-	1,193,255,708	

(9) 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				引当金見返との相殺額	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5年度	-	410,000,000	410,000,000	-	-	410,000,000	-	-
合計	-	410,000,000	410,000,000	-	-	410,000,000	-	-

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和5年度支給分	合計
期間進行基準	357,505,075	357,505,075
費用進行基準	52,494,925	52,494,925
合計	410,000,000	410,000,000

## (10) 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5年度新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保事業費補助金(4月~9月)	285,871,000	-	-	-	-	285,871,000	
令和5年度熊本県新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金	139,000	-	-	-	-	139,000	
令和5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等設備整備事業費補助金(入院医療機関設備整備)	3,404,000	-	3,095,000	-	-	309,000	
令和5年度防災訓練等参加支援事業費補助金	25,000	-	-	-	-	25,000	
特定求職者雇用開発助成金(特定就職困難者コース)	920,000	-	-	-	-	920,000	
令和5年度臨床研修費等補助金(医師)	11,388,000	-	-	-	-	11,388,000	
令和5年度有明地域夜間休日救急診療体制運営事業補助金	3,415,000	-	-	-	-	3,415,000	
令和5年度物価高騰対策公立病院運営支援事業補助金	13,692,000	-	-	-	-	13,692,000	
玉名市介護保険事業所物価高騰対策補助金	14,000	-	-	-	-	14,000	
令和5年度企業主導型保育事業補助金	17,851,698	-	-	-	-	17,851,698	
令和5年度熊本県給食費支援事業補助金(院内保育所)	44,000	-	-	-	-	44,000	
合計	336,763,698	-	3,095,000	-	-	333,668,698	

(11) 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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	28,910	1	-	-
	(1,100)	(6)	(-)	(-)
職員	3,734,882	581	223,475	51
	(636,408)	(232)	(-)	(-)
合計	3,763,792	582	223,475	51
	(637,508)	(238)	(-)	(-)

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤職員及び有期雇用職員については、外数として( )内に記載しております。

また、支給人員数については年間平均支給人員数で記載しております。

なお、役員については2名が職員と兼務しているため、期末現在の人数と上記の支給人員数は異なります。

(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」及び「地方独立行政法人くまもと県北病院役員退職手当規定」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」、「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」及び「地方独立行政法人くまもと県北病院職員退職手当規定」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。

(12)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。

## (13) 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	1,849,538,696	
手当	1,051,700,454	
賞与	737,409,317	
賃金	604,176,830	
退職給付費用	182,733,749	
報酬費	860,000	
法定福利費	669,952,693	5,096,371,739
材料費		
薬品費	993,413,714	
診療材料費	960,120,873	
給食材料費	74,147,989	
医療消耗備品費	7,460,450	2,035,143,026
経費		
厚生福利費	8,078,724	
旅費交通費	9,081,898	
職員被服費	3,660,012	
消耗品費	34,208,599	
消耗備品費	5,097,188	
光熱水費	136,233,984	
燃料費	56,478,120	
食糧費	5,391,892	
印刷製本費	5,789,490	

(単位:円)

科 目	金 額	
修繕費	17,821,372	
保険料	14,282,593	
賃借料	128,790,818	
通信運搬費	14,077,732	
委託料	707,369,722	
諸会費	2,559,662	
交際費	1,012,937	
寄附金	10,050,000	
租税公課	508,330	
医業貸倒引当金繰入額	4,096,260	
負担金	2,501,698	
雑費	5,349,143	1,172,440,174
減価償却費		
建物減価償却費	531,196,807	
構築物減価償却費	49,432,383	
器械備品減価償却費	607,056,143	
車両減価償却費	15,389,964	
無形固定資産減価償却費	14,299,299	1,217,374,596
資産減耗費		
棚卸資産減耗費	6,316,254	6,316,254
研究研修費		
謝金	473,096	
図書費	536,621	
旅費	5,383,908	
研究雑費	8,577,470	14,971,095
医業費用合計		9,542,616,884

(単位:円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給料	55,476,550	
手当	14,083,874	
賞与	34,308,163	
賃金	32,230,787	
役員報酬	10,710,000	
役員手当	11,665,271	
退職給付費用	5,760,000	
役員退職給付費用	1,760,000	
法定福利費	24,286,682	190,281,327
経費		
厚生福利費	334,080	
旅費交通費	252,040	
消耗品費	458,200	
消耗品備品費	100,000	
光熱水費	1,264,991	
燃料費	524,423	
食糧費	22,604	
修繕費	55,823	
保険料	312,741	
賃借料	12,744	
通信運搬費	212,420	
委託料	29,223,754	
交際費	103,845	
租税公課	16,100	



(単位:円)

科 目	金 額	
雑費	146,241	33,040,006
減価償却費		
建物減価償却費	4,913,599	
器械備品減価償却費	4,601,332	9,514,931
研究研修費		
研究雑費	490,920	490,920
一般管理費用合計		233,327,184

(14)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	9,728,438	
普通預金	5,267,222,929	
定期預金	2,000,000,000	
合計	7,276,951,367	

②医業未収金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	1,415,415,458	
外来未収金	367,066,063	
その他	44,384,261	
合計	1,826,865,782	

③未払金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	備考
給与費	196,548,736	
材料費	354,308,291	
固定資産購入費	51,265,610	
経費その他	260,819,170	
合計	862,941,807	