

財務諸表等

令和3年度
(第10期事業年度)

自 令和3年4月 1日

至 令和4年3月31日

地方独立行政法人府中市病院機構

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、処分及び減価償却費の明細 | 11 |
| (2) たな卸資産の明細 | 12 |
| (3) 長期貸付金の明細 | 13 |
| (4) 長期借入金の明細 | 14 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細 | 15 |
| (6) 引当金の明細 | 16 |
| (7) 資本金及び資本剰余金の明細 | 17 |
| (8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 18 |
| (9) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 19 |
| (10) 役員及び職員の給与の明細 | 20 |
| (11) 開示すべきセグメント情報 | 21 |
| (12) 医業費用、サービス付き高齢者向け住宅費用及び一般管理費の明細 | 22 |
| (13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 24 |
| 添付資料 | |
| 決算報告書 | (別冊) |
| 事業報告書 | (別冊) |
| 監査報告書 | (別冊) |

財務諸表

貸借対照表

(令和4年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(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 | | 506,343,000 | |
| 建物 | 1,965,812,000 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 774,410,295 | 1,191,401,705 | |
| 構築物 | 110,000,000 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 61,250,921 | 48,749,079 | |
| 車両運搬具 | 10,736,238 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 7,969,468 | 2,766,770 | |
| 工具器具備品 | 1,492,027,316 | | |
| 減価償却累計額 | ▲ 1,186,041,920 | 305,985,396 | |
| 有形固定資産合計 | | 2,055,245,950 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 45,335,783 | |
| 無形固定資産合計 | | 45,335,783 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 長期貸付金 | | 4,600,000 | |
| 長期前払費用 | | 139,730 | |
| 長期前払消費税 | | 45,945,298 | |
| その他投資資産 | | 1,109,000 | |
| 投資その他の資産合計 | | 51,794,028 | |
| 固定資産合計 | | | 2,152,375,761 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 228,355,666 | |
| 医業未収金 | 534,170,410 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 1,781,316 | 532,389,094 | |
| 未収金 | | 7,064,305 | |
| 医薬品 | | 13,206,890 | |
| 診療材料 | | 10,836,853 | |
| その他流動資産 | | 4,615,824 | |
| 流動資産合計 | | | 796,468,632 |
| 資産合計 | | | 2,948,844,393 |

貸借対照表

(令和4年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(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 | 137,503,151 | | |
| 資産見返寄附金 | 386,667 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 7 | 137,889,825 | |
| 長期借入金 | | 839,724,246 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 669,862,042 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 725,757,242 | 725,757,242 | |
| 預り敷金 | | 1,514,000 | |
| 固定負債合計 | | | 2,374,747,355 |
| II 流動負債 | | | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 147,429,199 | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 103,981,830 | |
| 未払金 | | 239,932,456 | |
| 預り金 | | 27,451,421 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 134,686,363 | 134,686,363 | |
| 流動負債合計 | | | 653,481,269 |
| 負債合計 | | | 3,028,228,624 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | | 415,879,680 | |
| 資本金合計 | | | 415,879,680 |
| II 利益剰余金 | | | |
| 当期未処理損失(▲) | | ▲ 495,263,911 | |
| (うち当期総利益) | | (102,095,127) | |
| 利益剰余金合計 | | | ▲ 495,263,911 |
| 純資産合計 | | | ▲ 79,384,231 |
| 負債純資産合計 | | | 2,948,844,393 |

損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 1,875,711,424 | | |
| 外来収益 | 1,159,877,989 | | |
| その他医業収益 | 219,616,152 | 3,255,205,565 | |
| 運営費負担金収益 | | 455,663,945 | |
| 補助金等収益 | | 178,013,630 | |
| サービス付き高齢者向け住宅収益 | | 25,354,476 | |
| 資産見返補助金戻入 | | 12,371,507 | |
| 資産見返寄附金戻入 | | 53,333 | |
| 営業収益合計 | | | 3,926,662,456 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 2,518,812,939 | | |
| 材料費 | 397,695,806 | | |
| 経費 | 645,567,245 | | |
| 減価償却費 | 232,923,450 | | |
| 資産減耗費 | 2 | | |
| 研究研修費 | 5,696,911 | 3,800,696,353 | |
| サービス付き高齢者向け住宅費用 | | | |
| 給与費 | 10,886,313 | | |
| 経費 | 9,929,064 | | |
| 減価償却費 | 5,379,389 | 26,194,766 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 4,176,140 | 4,176,140 | |
| 営業費用合計 | | | 3,831,067,259 |
| 営業利益 | | | 95,595,197 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 11,661,055 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 119 | 119 | |
| その他営業外収益 | | 33,537,785 | |
| 営業外収益合計 | | | 45,198,959 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 移行前地方債利息 | 16,848,549 | | |
| 長期借入金利息 | 1,507,294 | 18,355,843 | |
| その他営業外費用 | | 20,343,186 | |
| 営業外費用合計 | | | 38,699,029 |
| 経常利益 | | | 102,095,127 |
| 当期純利益 | | | 102,095,127 |
| 当期総利益 | | | 102,095,127 |

キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

| | | |
|-----|--------------------|-----------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 材料の購入等による支出 | ▲ 1,022,202,411 |
| | 人件費支出 | ▲ 2,489,789,563 |
| | その他の業務支出 | ▲ 30,190,530 |
| | 医業収入 | 3,248,945,734 |
| | 運営費負担金収入 | 467,325,000 |
| | 補助金等収入 | 180,270,620 |
| | その他の業務収入 | 59,105,846 |
| | 預り金の増減 | 122,882 |
| | その他 | 1,492,800 |
| | 小 計 | 415,080,378 |
| | 利息の受取額 | 119 |
| | 利息の支払額 | ▲ 17,830,843 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 397,249,654 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産の取得による支出 | ▲ 174,832,988 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 6,250,000 |
| | 補助金等収入 | 109,338,593 |
| | 貸付による支出 | ▲ 1,440,000 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 73,184,395 |
| 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 | 68,350,000 |
| | 長期借入金の返済による支出 | ▲ 254,487,065 |
| | 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 101,927,099 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 288,064,164 |
| IV | 資金増加額 | 36,001,095 |
| V | 資金期首残高 | 192,354,571 |
| VI | 資金期末残高 | 228,355,666 |

利益の処分に関する書類

(令和4年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

| 科 目 | 金 額 |
|------------|----------------------|
| I 当期末処理損失 | ▲ 495,263,911 |
| 当期総利益 | 102,095,127 |
| 前期繰越欠損金 | ▲ 597,359,038 |
| II 次期繰越欠損金 | <u>▲ 495,263,911</u> |

行政サービス実施コスト計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(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 | 3,800,696,353 | | |
| サ高住費用 | 26,194,766 | | |
| 一般管理費 | 4,176,140 | | |
| 財務費用 | 18,355,843 | | |
| その他営業外費用 | 20,343,186 | 3,869,766,288 | |
| (2)(控除)自己収入等 | | | |
| 医業収益 | ▲ 3,255,205,565 | | |
| サ高住収益 | ▲ 25,354,476 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | ▲ 53,333 | | |
| 財務収益 | ▲ 119 | | |
| その他営業外収益 | ▲ 33,537,785 | ▲ 3,314,151,278 | |
| 業務費用合計 | | | 555,615,010 |
| II 引当外退職給付増加見積額 | | | ▲ 29,481,025 |
| III 機会費用 | | | |
| 地方公共団体財産の無償による 賃貸取引の機会費用 | 115,239,000 | | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | 865,030 | | 116,104,030 |
| IV 行政サービス実施コスト | | | 642,238,015 |

注記事項

I 重要な会計方針

1. 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しています。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 13～39年 |
| 構築物 | 10～38年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 |
| 工具器具備品 | 4～20年 |

(2)無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいて償却しています。

2. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品・診療材料の評価基準及び評価方法は、最終仕入原価法に基づく低価法によっています。

3. 引当金の計上基準

(1)貸倒引当金

医業未収金(患者負担分)の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率(回収不能率)により、回収不能見込額を計上しています。

(2)退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、事業年度末に在籍する派遣職員について、期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しています。

(3)賞与引当金

役職員に対して支給する賞与に備えるため、当事業年度に負担すべき支給見込額を計上しています。

4. 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。ただし、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金)等については費用進行基準を採用しています。

5. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

府中市から無償で貸与を受けている建物に係る機会費用は、建設費及び市債の利息相当額を基礎として計算しています。

(2) 出資の機会費用の計算に使用した利率

当法人は、出資の機会費用の計算に、決算日における10年利付国債(新発債)の利回りを参考に0.208%で計算しています。

6. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっています。なお、固定資産に係る控除対象外消費税及び地方消費税は長期前払消費税等(投資その他の資産)に計上し、5年間で均等償却を行っています。

II 貸借対照表関係

府中市からの派遣職員に係る引当外退職給付見積額 10,799,082 円

III 損益計算書関係

府中市民病院の建物は府中市から無償で貸与を受けています。このため、当法人が建物を保有していた場合に計上される減価償却費が計上されていません。当該減価償却費の概算額は101,798,000 円です。

IV キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

| | | |
|----------|-------------|---|
| 現金及び預金勘定 | 228,355,666 | 円 |
| 資金期末残高 | 228,355,666 | |

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

V 行政サービス実施コスト計算書関係

1. 機会費用の内訳

機会費用は全て設立団体に係るものです。

VI 金融商品に関する注記

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、短期的な資金を銀行等金融機関からの借入により、長期的な資金を設立団体である府中市からの借入により調達することとしています。なお、設立に当たり、設立時において未償還であった企

業債相当額を移行前地方債償還債務として計上しています。

資金の用途については、運転資金(主として短期)並びに事業投資資金及び移行前地方債償還債務弁済資金(長期)を想定しています。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクに対しては、内部のマニュアルに沿って回収管理を行うことで対応しています。

2. 金融商品の時価に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位:円)

| | 貸借対照表計上額 (※1) | 時価(※1) | 差額 |
|-------------------|------------------|---------------|-------------|
| (1)現金及び預金 | 228,355,666 | 228,355,666 | — |
| (2)医業未収金(※2) | 532,389,094 | 532,389,094 | — |
| (3)長期借入金(※3) | (987,153,445) | (923,640,331) | 63,513,114 |
| (4)移行前地方債償還債務(※4) | (773,843,872) | (808,100,185) | △34,256,313 |

(※1)負債に計上されているものについては()で示しています。

(※2)医業未収金に対して計上している貸倒引当金を控除しています。

(※3)一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

(※4)一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでいます。

(注)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資産

(1)現金及び預金、(2)医業未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

負債

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しています。

VII 賃貸等不動産に関する注記

当法人は医師用住宅を保有していますが、重要性が乏しいため、記載を省略しています。

VIII 固定資産の減損の処理方法

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、セグメントの単位に合わせて2病院をそれぞれ個別の固定資産グループとしています。また、重要な遊休資産及び廃止の意思決定を行った資産については、固定資産グループから独立した資産として取扱っています。

2. 共用資産の概要

重要な共用資産はないため、記載を省略しています。

3. 減損の兆候

減損の兆候は認められませんでした。

IX 退職給付に係る注記

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しています。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | | |
|---------------|--------------------|---|
| 期首における退職給付引当金 | 667,605,119 | 円 |
| 退職給付費用 | 97,142,263 | |
| 退職給付の支払額 | 38,990,140 | |
| 期末における退職給付引当金 | <u>725,757,242</u> | |

(2) 退職給付費に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用 97,142,263円

X 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

XI 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得、処分及び減価償却費の明細

(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 | | 減損損失累計額 | | | 差引当期末残高 | 摘要 | |
|--------------------|---------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|-------------|-------|---|---------|---------------|--|
| | | | | | 当期償却額 | 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 | 1,917,862,000 | 47,950,000 | 0 | 1,965,812,000 | 774,410,295 | 83,284,861 | 0 | 0 | 0 | 1,191,401,705 | |
| | 構築物 | 110,000,000 | 0 | 0 | 110,000,000 | 61,250,921 | 9,265,385 | 0 | 0 | 0 | 48,749,079 | |
| | 車両運搬具 | 8,751,092 | 1,985,146 | 0 | 10,736,238 | 7,969,468 | 898,384 | 0 | 0 | 0 | 2,766,770 | |
| | 工具器具備品 | 1,387,894,886 | 112,932,430 | 8,800,000 | 1,492,027,316 | 1,186,041,920 | 126,792,460 | 0 | 0 | 0 | 305,985,396 | |
| | 計 | 3,424,507,978 | 162,867,576 | 8,800,000 | 3,578,575,554 | 2,029,672,604 | 220,241,090 | 0 | 0 | 0 | 1,548,902,950 | |
| 非償却資産 | 土地 | 506,343,000 | 0 | 0 | 506,343,000 | | | 0 | 0 | 0 | 506,343,000 | |
| | 建設仮勘定 | 0 | 28,950,000 | 28,950,000 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 506,343,000 | 28,950,000 | 28,950,000 | 506,343,000 | | | 0 | 0 | 0 | 506,343,000 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 506,343,000 | 0 | 0 | 506,343,000 | | | 0 | 0 | 0 | 506,343,000 | |
| | 建物 | 1,917,862,000 | 47,950,000 | 0 | 1,965,812,000 | 774,410,295 | 83,284,861 | 0 | 0 | 0 | 1,191,401,705 | |
| | 構築物 | 110,000,000 | 0 | 0 | 110,000,000 | 61,250,921 | 9,265,385 | 0 | 0 | 0 | 48,749,079 | |
| | 車両運搬具 | 8,751,092 | 1,985,146 | 0 | 10,736,238 | 7,969,468 | 898,384 | 0 | 0 | 0 | 2,766,770 | |
| | 工具器具備品 | 1,387,894,886 | 112,932,430 | 8,800,000 | 1,492,027,316 | 1,186,041,920 | 126,792,460 | 0 | 0 | 0 | 305,985,396 | |
| | 建設仮勘定 | 0 | 28,950,000 | 28,950,000 | 0 | | | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | 計 | 3,930,850,978 | 191,817,576 | 37,750,000 | 4,084,918,554 | 2,029,672,604 | 220,241,090 | 0 | 0 | 0 | 2,055,245,950 | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 273,837,190 | 6,250,000 | 0 | 280,087,190 | 234,751,407 | 18,061,749 | 0 | 0 | 0 | 45,335,783 | |
| 投資その他の資産 | 長期貸付金 | 3,160,000 | 1,440,000 | 0 | 4,600,000 | | | 0 | 0 | 0 | 4,600,000 | |
| | 長期前払費用 | 125,450 | 14,280 | 0 | 139,730 | | | 0 | 0 | 0 | 139,730 | |
| | 長期前払消費税 | 42,172,421 | 15,884,572 | 12,111,695 | 45,945,298 | | | 0 | 0 | 0 | 45,945,298 | |
| | その他投資資産 | 1,109,000 | 0 | 0 | 1,109,000 | | | 0 | 0 | 0 | 1,109,000 | |
| | 計 | 46,566,871 | 17,338,852 | 12,111,695 | 51,794,028 | | | 0 | 0 | 0 | 51,794,028 | |

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

| | | | |
|--------|---------|------------------|--------------|
| 建物 | 府中北市民病院 | 屋上防水工事 | 47,950,000 円 |
| 工具器具備品 | 府中市民病院 | マンモグラフィシステム | 14,950,000 円 |
| | | 臨床化学自動分析装置 | 13,890,000 円 |
| | | セントラルモニタほか | 13,590,830 円 |
| | | 超音波診断装置 | 7,000,000 円 |
| | | 上部消化管汎用ビデオスコープ2台 | 5,700,000 円 |
| | 府中北市民病院 | FDPシステム | 4,090,000 円 |
| | | ラジオメーター血液ガスシステム | 3,740,000 円 |
| | | 超音波診断装置 | 3,000,000 円 |
| | | セントラルモニター一式 | 11,800,000 円 |
| | | 内視鏡 | 4,800,000 円 |
| | | 外科用X線イメージ装置 | 4,520,000 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 | 21,840,861 | 193,981,422 | 0 | 202,615,393 | 0 | 13,206,890 | |
| 診療材料 | 10,852,371 | 131,480,206 | 0 | 131,495,724 | 0 | 10,836,853 | |
| 計 | 32,693,232 | 325,461,628 | 0 | 334,111,117 | 0 | 24,043,743 | |

(注) たな卸資産以外の材料費は次のとおりです。

| | |
|---------|-------------|
| 診療材料費 | 53,932,522円 |
| 給食材料費 | 6,427,112円 |
| 医療消耗備品費 | 3,225,220円 |

(3)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 | | |
| 看護学生奨学金貸与 | 3,160,000 | 1,440,000 | 0 | 0 | 4,600,000 | |
| 計 | 3,160,000 | 1,440,000 | 0 | 0 | 4,600,000 | |

(4)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27年度 施設整備事業借入金 | 60,596,861 | — | 2,221,193 | 58,375,668 | 1.100% | 令和27年9月 | 府中市民病院 |
| 平成27年度 医療機器整備借入金 | 47,583,146 | — | 47,583,146 | — | 0.100% | 令和3年9月 | 府中市民病院 |
| 平成27年度 医療機器整備借入金 | 21,387,372 | — | 21,387,372 | — | 0.100% | 令和3年9月 | 府中市民病院 |
| 平成27年度 施設整備事業借入金 | 43,900,000 | — | 1,652,791 | 42,247,209 | 0.900% | 令和28年3月 | 府中市民病院 |
| 平成27年度 医療機器整備借入金 | 44,366,456 | — | 44,366,456 | — | 0.100% | 令和4年3月 | 府中市民病院 |
| 平成27年度 医療機器整備借入金 | 4,531,788 | — | 4,531,788 | — | 0.100% | 令和4年3月 | 府中北市民病院 |
| 平成28年度 施設整備事業借入金 | 61,882,734 | — | 11,248,875 | 50,633,859 | 0.010% | 令和8年9月 | 府中市民病院 |
| 平成29年度 医療機器整備借入金 | 26,002,600 | — | 13,000,650 | 13,001,950 | 0.010% | 令和5年3月 | 府中市民病院 |
| 平成29年度 施設整備事業借入金 | 2,975,149 | — | 424,894 | 2,550,255 | 0.010% | 令和10年3月 | 府中北市民病院 |
| 平成29年度 医療機器整備借入金 | 2,600,260 | — | 1,300,065 | 1,300,195 | 0.010% | 令和5年3月 | 府中北市民病院 |
| 平成30年度 医療機器等整備借入金 | 6,375,478 | — | 2,550,000 | 3,825,478 | 0.010% | 令和5年9月 | 府中市民病院 |
| 平成30年度 医療機器整備借入金 | 22,426,121 | — | 7,474,627 | 14,951,494 | 0.010% | 令和6年3月 | 府中市民病院 |
| 平成30年度 施設整備事業借入金 | 45,246,707 | — | 5,653,859 | 39,592,848 | 0.010% | 令和11年3月 | 府中北市民病院 |
| 平成30年度 医療機器整備借入金 | 25,051,253 | — | 8,349,582 | 16,701,671 | 0.010% | 令和6年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和元年度 医療機器整備借入金 | 50,600,000 | — | 12,649,621 | 37,950,379 | 0.002% | 令和7年3月 | 府中市民病院 |
| 令和元年度 医療機器整備借入金 | 12,600,000 | — | 3,150,000 | 9,450,000 | 0.002% | 令和7年3月 | 府中市民病院 |
| 令和元年度 施設整備事業借入金 | 46,939,124 | — | 5,521,836 | 41,417,288 | 0.002% | 令和11年9月 | 府中北市民病院 |
| 令和元年度 施設整備事業借入金 | 40,700,000 | — | 4,521,680 | 36,178,320 | 0.003% | 令和12年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和元年度 医療機器整備借入金 | 92,225,461 | — | 26,349,473 | 65,875,988 | 0.002% | 令和6年9月 | 府中北市民病院 |
| 令和元年度 医療機器整備借入金 | 112,400,000 | — | 28,099,157 | 84,300,843 | 0.002% | 令和7年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和元年度 医療機器整備借入金 | 9,800,000 | — | 2,450,000 | 7,350,000 | 0.200% | 令和7年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和2年度 医療機器整備借入金 | 15,500,000 | — | — | 15,500,000 | 0.200% | 令和8年3月 | 府中市民病院 |
| 令和2年度 運営費借入金 | 350,000,000 | — | — | 350,000,000 | 0.150% | 令和16年3月 | 府中市民病院 |
| 令和2年度 医療機器整備借入金 | 27,600,000 | — | — | 27,600,000 | 0.200% | 令和8年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和3年度 医療機器整備借入金 | | 17,900,000 | — | 17,900,000 | 0.250% | 令和9年3月 | 府中市民病院 |
| 令和3年度 医療機器整備借入金 | | 5,370,000 | — | 5,370,000 | 0.030% | 令和9年3月 | 府中市民病院 |
| 令和3年度 施設整備事業借入金 | | 26,400,000 | — | 26,400,000 | 0.280% | 令和14年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和3年度 医療機器整備借入金 | | 8,300,000 | — | 8,300,000 | 0.250% | 令和9年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和3年度 施設整備事業借入金 | | 7,890,000 | — | 7,890,000 | 0.020% | 令和14年3月 | 府中北市民病院 |
| 令和3年度 医療機器整備借入金 | | 2,490,000 | — | 2,490,000 | 0.030% | 令和9年3月 | 府中北市民病院 |
| 計 | 1,173,290,510 | 68,350,000 | 254,487,065 | 987,153,445 | | | |

(5) 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 |
|-----------|-------------|------|-------------|-------------|-------|---------|----|
| 資金運用部資金 | 6,440,890 | | 1,000,265 | 5,440,625 | 2.80% | 令和9年3月 | |
| 資金運用部資金 | 223,274,463 | | 30,024,019 | 193,250,444 | 2.00% | 令和10年3月 | |
| 資金運用部資金 | 460,025,280 | | 53,387,561 | 406,637,719 | 2.10% | 令和11年3月 | |
| 財政融資資金 | 117,674,553 | | 10,841,440 | 106,833,113 | 1.80% | 令和13年3月 | |
| 簡易生命保険積立金 | 14,035,813 | | 2,439,041 | 11,596,772 | 2.00% | 令和8年9月 | |
| 財政融資資金 | 54,319,972 | | 4,234,773 | 50,085,199 | 1.20% | 令和15年3月 | |
| 計 | 875,770,971 | 0 | 101,927,099 | 773,843,872 | | | |

(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 | 667,605,119 | 97,142,263 | 38,990,140 | 0 | 725,757,242 | |
| 賞与引当金 | 132,828,751 | 134,686,363 | 132,828,751 | 0 | 134,686,363 | |
| 貸倒引当金 | 1,766,638 | 113,652 | 98,974 | 0 | 1,781,316 | |
| 計 | 802,200,508 | 231,942,278 | 171,917,865 | 0 | 862,224,921 | |

(7)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 | 415,879,680 | 0 | 0 | 415,879,680 | |
| | 計 | 415,879,680 | 0 | 0 | 415,879,680 | |

(8) 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 | 負担金当期負担額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 | 摘要 |
|-------|------|-------------|-------------|------------|-------|-------------|------|----|
| | | | 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3年度 | — | 467,325,000 | 467,325,000 | — | — | 467,325,000 | — | |
| 合計 | — | 467,325,000 | 467,325,000 | — | — | 467,325,000 | — | |

② 運営費負担金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 令和3年度負担分 | 合計 |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 467,325,000 | 467,325,000 |

(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細

9-1 補助金等の明細

(単位:円)

| 区分 | 当期交付額 | 左の会計処理内容 | | | | | 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 | |
| 広島県 新型コロナウイルス感染症緊急包括支援 事業補助金 | 131,446,290 | — | — | — | — | 131,446,290 | |
| 府中市 新型コロナウイルス感染症対策交付金 | 70,226,000 | — | 67,946,593 | — | — | 2,279,407 | |
| 府中市 過疎対策事業債(補助金) | 36,750,000 | — | 36,750,000 | — | — | 0 | |
| 厚生労働省 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 | 12,090,000 | — | — | — | — | 12,090,000 | |
| 広島県 新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤 務手当等支給事業補助金 | 10,184,000 | — | — | — | — | 10,184,000 | |
| 府中地区病院群輪番制病院運営事業補助金 | 9,910,080 | — | — | — | — | 9,910,080 | |
| 厚生労働省 新型コロナウイルス感染症感染拡大 防止・医療提供体制確保支援補助金 | 7,750,000 | — | — | — | — | 7,750,000 | |
| 厚生労働省 オンライン資格確認等の導入に必要と なる資格確認端末の購入等に係る補助金 | 3,967,000 | — | 2,064,000 | — | — | 1,903,000 | |
| 広島県 オンライン診療活用検討事業補助金 | 607,000 | — | — | — | — | 607,000 | |
| 府中市 集団接種医療従事者派遣報奨金 | 525,853 | — | — | — | — | 525,853 | |
| 広島県 医療施設運営費等補助金及び地域医療対 策費等補助金 | 482,000 | — | — | — | — | 482,000 | |
| 広島県 新人看護職員研修事業費補助金 | 412,000 | — | — | — | — | 412,000 | |
| 福山市 新型コロナウイルス感染症患者後方支援 医療機関支援事業補助金 | 224,000 | — | — | — | — | 224,000 | |
| 厚生労働省 新型コロナウイルス感染症感染拡大 防止継続支援補助金 | 200,000 | — | — | — | — | 200,000 | |
| 合計 | 284,774,223 | — | 106,760,593 | — | — | 178,013,630 | |

(10) 役員及び職員の給与の明細

| 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 | 円 3,600,000 (576,140) | 人 3 (4) | 円 0 (0) | 人 0 (0) |
| 職員 | 1,696,076,381 (389,287,296) | 259 (154) | 38,990,140 (0) | 16 (0) |
| 合計 | 1,699,676,381 (389,863,436) | 262 (158) | 38,990,140 (0) | 16 (0) |

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤役職員については、外数として()内に記載しています。

また、支給人数については平均支給人数で記載しています。

(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、「地方独立行政法人府中市病院機構役員報酬等規程」に基づき支給しています。

職員については、「地方独立行政法人府中市病院機構職員給与規程」及び
「地方独立行政法人府中市病院機構非常勤給与規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

(11)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区分 | 府中市民病院 | 府中北市民病院 | 計 | 調整額 | 合計 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 営業収益 | 2,464,137,417 | 1,006,861,094 | 3,470,998,511 | 455,663,945 | 3,926,662,456 |
| 医業収益 | 2,288,169,171 | 967,036,394 | 3,255,205,565 | 0 | 3,255,205,565 |
| 運営費負担金収益 | 0 | 0 | 0 | 455,663,945 | 455,663,945 |
| 補助金等収益 | 168,955,149 | 9,058,481 | 178,013,630 | 0 | 178,013,630 |
| サービス付き高齢者向け住宅収益 | 0 | 25,354,476 | 25,354,476 | 0 | 25,354,476 |
| 資産見返負債戻入 | 7,013,097 | 5,411,743 | 12,424,840 | 0 | 12,424,840 |
| 営業費用 | 2,632,739,068 | 1,198,328,191 | 3,831,067,259 | 0 | 3,831,067,259 |
| 医業費用 | 2,628,562,928 | 1,172,133,425 | 3,800,696,353 | 0 | 3,800,696,353 |
| サービス付き高齢者向け住宅費用 | 0 | 26,194,766 | 26,194,766 | 0 | 26,194,766 |
| 一般管理費 | 4,176,140 | 0 | 4,176,140 | 0 | 4,176,140 |
| 営業損益 | ▲ 168,601,651 | ▲ 191,467,097 | ▲ 360,068,748 | 455,663,945 | 95,595,197 |
| 営業外収益 | 29,725,442 | 3,812,462 | 33,537,904 | 11,661,055 | 45,198,959 |
| 運営費負担金収益 | 0 | 0 | 0 | 11,661,055 | 11,661,055 |
| その他営業外収益 | 29,725,442 | 3,812,462 | 33,537,904 | 0 | 33,537,904 |
| 営業外費用 | 21,590,164 | 17,108,865 | 38,699,029 | 0 | 38,699,029 |
| 財務費用 | 1,417,058 | 16,938,785 | 18,355,843 | 0 | 18,355,843 |
| その他営業外費用 | 20,173,106 | 170,080 | 20,343,186 | 0 | 20,343,186 |
| 経常損益 | ▲ 160,466,373 | ▲ 204,763,500 | ▲ 365,229,873 | 467,325,000 | 102,095,127 |
| 総資産 | 1,565,952,554 | 1,613,406,503 | 3,179,359,057 | ▲ 230,514,664 | 2,948,844,393 |
| 固定資産 | 704,589,783 | 1,447,785,978 | 2,152,375,761 | 0 | 2,152,375,761 |
| 流動資産 | 861,362,771 | 165,620,525 | 1,026,983,296 | ▲ 230,514,664 | 796,468,632 |

(注1)セグメントの区分については、地方独立行政法人府中市病院機構会計規程に基づき、経理単位(各病院及び法人本部)に区分しています。

ただし、法人本部の費用は府中市民病院に含めています。

(注2)調整額は、主として、2病院一括で交付されている運営費負担金収益及び運営費交付金収益、病院間の債権債務消去額並びに区分経理が困難な現金及び預金です。

(12) 医業費用、サービス付き高齢者向け住宅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 | | |
| 給料及び手当 | 1,335,459,340 | |
| 賞与 | 247,563,908 | |
| 賞与引当金繰入額 | 134,686,363 | |
| 賃金及び報酬 | 362,227,611 | |
| 退職給付費用 | 97,142,263 | |
| 法定福利費 | 341,733,454 | 2,518,812,939 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 202,615,228 | |
| 診療材料費 | 185,428,246 | |
| 給食材料費 | 6,427,112 | |
| 医療消耗器具備品費 | 3,225,220 | 397,695,806 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 2,998,917 | |
| 旅費及び交通費 | 2,972,789 | |
| 職員被服費 | 1,619,627 | |
| 消耗品費 | 14,588,052 | |
| 消耗備品費 | 3,583,751 | |
| 光熱水費 | 74,939,730 | |
| 燃料費 | 10,425,892 | |
| 印刷製本費 | 1,181,770 | |
| 修繕料 | 24,465,951 | |
| 保険料 | 6,857,342 | |
| 賃借料 | 62,446,857 | |
| 通信運搬費 | 6,559,187 | |
| 広告宣伝費 | 8,184 | |
| 委託料 | 306,785,699 | |
| 手数料 | 4,713,014 | |
| 諸会費 | 2,785,791 | |
| 会議費 | 38,367 | |
| 交際費 | 148,772 | |
| 地代家賃 | 13,089,740 | |
| 負担金 | 223,122 | |
| 租税公課 | 121,400 | |
| 報償費 | 30,375 | |
| 控除対象外消費税償却費 | 12,111,695 | |
| 医業貸倒引当金繰入額 | 113,652 | |
| 雑費 | 92,757,569 | 645,567,245 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 78,209,872 | |
| 構築物減価償却費 | 9,265,385 | |
| 車両運搬具減価償却費 | 898,384 | |
| 工具器具備品減価償却費 | 126,608,460 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 17,941,349 | 232,923,450 |
| 資産減耗費 | | |
| 有形固定資産減耗費 | 2 | 2 |
| 研究研修費 | | |
| 図書費 | 2,361,269 | |
| 旅費 | 359,952 | |
| 研究雑費 | 2,975,690 | 5,696,911 |
| 医業費用合計 | | <u>3,800,696,353</u> |

| | | | |
|-------------------|------------|--|-------------------|
| サービス付き高齢者向け住宅費用 | | | |
| 給与費 | | | |
| 賃金及び報酬 | 10,313,421 | | |
| 法定福利費 | 572,892 | | 10,886,313 |
| 経費 | | | |
| 職員被服費 | 0 | | |
| 消耗品費 | 40,428 | | |
| 消耗備品費 | 4,264 | | |
| 光熱水費 | 1,495,680 | | |
| 燃料費 | 325,212 | | |
| 修繕料 | 0 | | |
| 賃借料 | 53,200 | | |
| 委託料 | 7,959,700 | | |
| 手数料 | 13,600 | | |
| 雑費 | 36,980 | | 9,929,064 |
| 減価償却費 | | | |
| 建物減価償却費 | 5,074,989 | | |
| 工具器具備品減価償却費 | 184,000 | | |
| 無形固定資産減価償却費 | 120,400 | | 5,379,389 |
| サービス付き高齢者向け住宅費用合計 | | | <u>26,194,766</u> |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | | | |
| 役員報酬 | 4,176,140 | | 4,176,140 |
| 一般管理費合計 | | | <u>4,176,140</u> |

(13)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 | 摘要 |
|------|-------------|----|
| 現金 | 1,263,566 | |
| 普通預金 | 227,092,100 | |
| 合計 | 228,355,666 | |

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|-------|-------------|----|
| 入院未収金 | 294,353,952 | |
| 外来未収金 | 162,568,254 | |
| その他 | 77,248,204 | |
| 合計 | 534,170,410 | |

(未払金の内訳)

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|---------|-------------|----|
| 材料費・経費等 | 154,671,431 | |
| 給与費 | 75,185,965 | |
| 未払消費税等 | 5,480,500 | |
| 借入金利息 | 525,000 | |
| 有形固定資産 | 4,069,560 | |
| 合計 | 239,932,456 | |

