

財務諸表等

令和4年度
(第11期事業年度)

自 令和4年4月 1日

至 令和5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
純資産変動計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	5
損失の処理に関する書類	6
行政コスト計算書	7
注記事項	8
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	12
(2) 棚卸資産の明細	13
(3) 長期貸付金の明細	14
(4) 長期借入金の明細	15
(5) 移行前地方債償還債務の明細	16
(6) 引当金の明細	17
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細	19
(9) 役員及び職員の給与の明細	20
(10) 開示すべきセグメント情報	21
(11) 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
(12) 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5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	▲ 844,934,224	1,120,877,776	
構築物	110,000,000		
減価償却累計額	▲ 70,516,306	39,483,694	
車両運搬具	10,736,238		
減価償却累計額	▲ 8,954,491	1,781,747	
工具器具備品	1,581,343,673		
減価償却累計額	▲ 1,291,830,092	289,513,581	
建設仮勘定		24,420,000	
有形固定資産合計		1,982,419,798	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		101,064,155	
無形固定資産合計		101,064,155	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		3,840,000	
長期前払費用		139,730	
長期前払消費税		48,215,405	
その他投資資産		1,109,000	
投資その他の資産合計		53,304,135	
固定資産合計			2,136,788,088
II 流動資産			
現金及び預金		186,029,322	
医業未収金	541,126,348		
貸倒引当金	▲ 1,590,200	539,536,148	
未収金		9,515,249	
医薬品		12,938,263	
診療材料		11,209,939	
その他流動資産		6,760,385	
流動資産合計			765,989,306
資産合計			2,902,777,394

貸借対照表

(令和5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 (注)			
資産見返補助金	170,155,403		
資産見返寄附金	298,667		
資産見返物品受贈額	7		
建設仮勘定見返補助金等	8,540,000	178,994,077	
長期借入金		829,735,000	
移行前地方債償還債務		563,783,621	
引当金			
退職給付引当金	739,330,577	739,330,577	
預り敷金		1,412,000	
固定負債合計			2,313,255,275
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		144,189,246	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		106,078,421	
未払金		263,746,750	
預り金		27,638,759	
引当金			
賞与引当金	135,640,248	135,640,248	
流動負債合計			677,293,424
負債合計			2,990,548,699
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(▲)		▲ 503,650,985	
(うち当期総損失(▲))		(▲8,387,074)	
利益剰余金合計			▲ 503,650,985
純資産合計			▲ 87,771,305
負債純資産合計			2,902,777,394

(注)地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

損益計算書

(令和4年4月1日～令和5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	1,892,753,118		
外来収益	1,172,201,672		
その他医業収益	218,385,201	3,283,339,991	
運営費負担金収益 (注)		399,071,000	
補助金等収益 (注)		116,082,498	
寄附金収益 (注)		100,000	
サービス付き高齢者向け住宅収益		22,815,059	
資産見返補助金戻入 (注)		27,098,460	
資産見返寄附金戻入 (注)		88,000	
営業収益合計			3,848,595,008
営業費用			
医業費用			
給与費	2,536,418,773		
材料費	407,277,198		
経費	679,536,570		
減価償却費	207,548,273		
資産減耗費	8		
研究研修費	7,586,130	3,838,366,952	
サービス付き高齢者向け住宅費用			
給与費	11,200,875		
経費	9,415,399		
減価償却費	5,379,389	25,995,663	
一般管理費			
給与費	4,016,460	4,016,460	
営業費用合計			3,868,379,075
営業利益			▲ 19,784,067
営業外収益			
運営費負担金収益 (注)		10,361,000	
財務収益			
受取利息	65	65	
その他営業外収益		36,792,895	
営業外収益合計			47,153,960
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	14,793,818		
長期借入金利息	1,543,537	16,337,355	
その他営業外費用		19,419,612	
営業外費用合計			35,756,967
経常損失(▲)			▲ 8,387,074
当期純損失(▲)			▲ 8,387,074
当期総損失(▲)			▲ 8,387,074

(注)地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

純資産変動計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人府中市病院機構】

(単位:円)

	I 資本金	II 繰越欠損金		純資産合計
	設立団体出資金	当期末未処理損失	うち当期総損失	
当期首残高	415,879,680	▲ 495,263,911		▲ 79,384,231
当期変動額				
I 繰越欠損金の当期変動額				
(1)利益の処分又は損失の処理	0	0	0	0
(2)その他				
当期総損失		▲ 8,387,074	▲ 8,387,074	▲ 8,387,074
当期変動額合計	0	▲ 8,387,074	▲ 8,387,074	▲ 8,387,074
当期末残高	415,879,680	▲ 503,650,985	▲ 8,387,074	▲ 87,771,305

キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日～令和5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	▲ 1,091,005,787
	人件費支出	▲ 2,511,139,628
	その他の業務支出	▲ 29,013,705
	医業収入	3,277,047,734
	運営費負担金収入	409,432,000
	補助金等収入	119,409,508
	その他の業務収入	57,735,497
	預り金の増減	187,338
	その他	▲ 4,006,100
	小 計	228,646,857
	利息の受取額	65
	利息の支払額	▲ 16,862,355
	業務活動によるキャッシュ・フロー	211,784,567
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	▲ 119,755,506
	無形固定資産の取得による支出	▲ 83,489,088
	補助金等収入	65,607,660
	補助金等の精算による返還金の支出	▲ 22,948
	貸付による支出	▲ 560,000
	貸付の回収による収入	1,320,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 136,899,882
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	134,200,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 147,429,199
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 103,981,830
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 117,211,029
IV	資金増加額	▲ 42,326,344
V	資金期首残高	228,355,666
VI	資金期末残高	186,029,322

損失の処理に関する書類

(令和5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 当期未処理損失	▲ 503,650,985
当期総損失(▲)	▲ 8,387,074
前期繰越欠損金	▲ 495,263,911
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 503,650,985</u>

行政コスト計算書

(令和4年4月1日～令和5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 損益計算書上の費用		
医業費用	3,838,366,952	
サ高住費用	25,995,663	
一般管理費	4,016,460	
財務費用	16,337,355	
その他営業外費用	19,419,612	
損益計算書上の費用合計		3,904,136,042
II その他行政コスト		0
III 行政コスト		3,904,136,042

注記事項

I 重要な会計方針に関する注記

当事業年度より、改訂後の「地方独立行政法人会計基準」及び「独立行政法人会計基準注解」(令和4年8月31日改訂)並びに「『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A」(令和4年9月最終改訂)(以下「地方独立行政法人会計基準等」という。)を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に係る改訂内容は令和6事業年度から適用します。

1. 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。

2. 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。

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。

(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. 棚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。

5. 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 貸借対照表に関する注記

府中市からの派遣職員に係る引当外退職給付見積額 11,632,130 円

III 損益計算書に関する注記

1. 減価償却費

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・フロー計算書に関する注記

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	186,029,322	円
資金期末残高	186,029,322	

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

V 行政コスト計算書に関する注記

1. 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

行政コスト	3,904,136,042	円
自己収入等	▲3,343,136,010	円
機会費用	117,319,687	円
公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト	678,319,719	円
(内数)減価償却充当補助金	0	円

2. 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、決算日前における直近の10年利付国債(新発債)の利回りを参考に0.3%で計算しています。

(3) 国又は地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

当該職員が国又は地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、公営企業型地方独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、給与規則に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

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。なお、現金は注記を省略し、預金、医業未収金、未収金及び未払金は短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しています。

(単位:円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時価(※1)	差額
(1)長期借入金(※3)	(973,924,246)	(922,797,037)	51,127,209
(2)移行前地方債償還債務(※4)	(669,862,042)	(684,070,048)	▲14,208,006

(※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)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価:同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価:レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価:重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1) 長期借入金、(2)移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しています。

VII 賃貸等不動産に関する注記

当法人は医師用住宅及び府中北市民病院建物内にサービス付き高齢者向け賃貸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 固定資産の減損に関する注記

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 退職給付に関する注記

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	725,757,242	円
退職給付費用	122,694,345	
退職給付の支払額	▲109,121,010	
期末における退職給付引当金	739,330,577	

(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 122,694,345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	当期損益内	当期損益外			
有形固定資産										
(償却費損益内)										
建物	1,965,812,000	0	0	1,965,812,000	844,934,224	70,523,929	0	0	0	1,120,877,776
構築物	110,000,000	0	0	110,000,000	70,516,306	9,265,385	0	0	0	39,483,694
車両運搬具	10,736,238	0	0	10,736,238	8,954,491	985,023	0	0	0	1,781,747
工具器具備品	1,492,027,316	94,253,010	4,936,653	1,581,343,673	1,291,830,092	110,724,818	0	0	0	289,513,581
計	3,578,575,554	94,253,010	4,936,653	3,667,891,911	2,216,235,113	191,499,155	0	0	0	1,451,656,798
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	24,420,000	0	24,420,000			0	0	0	24,420,000
計	506,343,000	24,420,000	0	530,763,000			0	0	0	530,763,000
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	1,965,812,000	0	0	1,965,812,000	844,934,224	70,523,929	0	0	0	1,120,877,776
構築物	110,000,000	0	0	110,000,000	70,516,306	9,265,385	0	0	0	39,483,694
車両運搬具	10,736,238	0	0	10,736,238	8,954,491	985,023	0	0	0	1,781,747
工具器具備品	1,492,027,316	94,253,010	4,936,653	1,581,343,673	1,291,830,092	110,724,818	0	0	0	289,513,581
建設仮勘定	0	24,420,000	0	24,420,000			0	0	0	24,420,000
計	4,084,918,554	118,673,010	4,936,653	4,198,654,911	2,216,235,113	191,499,155	0	0	0	1,982,419,798
無形固定資産										
ソフトウェア	267,407,382	77,156,880	8,240,000	336,324,262	235,260,107	21,428,507	0	0	0	101,064,155
投資その他の資産										
長期貸付金	4,600,000	560,000	1,320,000	3,840,000			0	0	0	3,840,000
長期前払費用	139,730	0	0	139,730			0	0	0	139,730
長期前払消費税	45,945,298	16,071,614	13,801,507	48,215,405			0	0	0	48,215,405
その他投資資産	1,109,000	0	0	1,109,000			0	0	0	1,109,000
計	51,794,028	16,631,614	15,121,507	53,304,135			0	0	0	53,304,135

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

工具器具備品	府中市市民病院	多用途透析用監視装置+フリーディングセンサー 10台	20,250,000 円
		電子カルテ及び部門システム仮想化サーバ	12,045,400 円
		内視鏡用光源・プロセッサ装置	6,253,470 円
		超音波診断装置	5,800,000 円
		薬局システム ハードウェア	4,745,720 円
		内視鏡用アプリケーション ハードウェア	4,730,000 円
		電動ベッド 10台	3,290,000 円
		大腸ビデオスコープ	3,195,000 円
	府中北市民病院	電話交換機一式	4,400,000 円
		上部消化管ビデオスコープ	4,380,000 円
		内視鏡システム	3,200,000 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	13,206,890	212,401,907	0	212,670,534	0	12,938,263	
診療材料	10,836,853	133,834,414	0	133,461,328	0	11,209,939	
計	24,043,743	346,236,321	0	346,131,862	0	24,148,202	

(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	52,839,133円
給食材料費	6,893,957円
医療消耗備品費	1,412,246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	4,600,000	560,000	1,320,000	0	3,840,000	
計	4,600,000	560,000	1,320,000	0	3,840,000	

(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	58,375,668	—	2,241,229	56,134,439	1.100%	令和27年9月	府中市民病院
平成27年度 施設整備事業借入金	42,247,209	—	1,661,065	40,586,144	0.900%	令和28年3月	府中市民病院
平成28年度 施設整備事業借入金	50,633,859	—	11,249,999	39,383,860	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	13,001,950	—	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	2,550,255	—	424,936	2,125,319	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	1,300,195	—	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	3,825,478	—	2,550,255	1,275,223	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	14,951,494	—	7,475,373	7,476,121	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	39,592,848	—	5,654,425	33,938,423	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	16,701,671	—	8,350,418	8,351,253	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	37,950,379	—	12,649,873	25,300,506	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	9,450,000	—	3,150,000	6,300,000	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	41,417,288	—	5,521,946	35,895,342	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	36,178,320	—	4,521,816	31,656,504	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	65,875,988	—	26,350,000	39,525,988	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	84,300,843	—	28,099,719	56,201,124	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	7,350,000	—	2,450,000	4,900,000	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	—	3,875,360	11,624,640	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	—	6,900,640	20,699,360	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
令和4年度 医療機器整備借入金	—	78,200,000	—	78,200,000	0.330%	令和10年3月	府中市民病院
令和4年度 医療機器整備借入金	—	21,270,000	—	21,270,000	0.200%	令和10年3月	府中市民病院
令和4年度 医療機器整備借入金	—	16,800,000	—	16,800,000	0.330%	令和10年3月	府中北市民病院
令和4年度 医療機器整備借入金	—	2,070,000	—	2,070,000	0.200%	令和10年3月	府中北市民病院
令和4年度 施設整備事業借入金	—	3,660,000	—	3,660,000	0.400%	令和10年3月	府中北市民病院
令和4年度 施設整備事業借入金	—	12,200,000	—	12,200,000	0.400%	令和15年3月	府中北市民病院
計	987,153,445	134,200,000	147,429,199	973,924,246			

(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	5,440,625		1,028,469	4,412,156	2.80%	令和9年3月	
資金運用部資金	193,250,444		30,627,502	162,622,942	2.00%	令和10年3月	
資金運用部資金	406,637,719		54,514,586	352,123,133	2.10%	令和11年3月	
財政融資資金	106,833,113		11,037,464	95,795,649	1.80%	令和13年3月	
簡易生命保険積立金	11,596,772		2,488,066	9,108,706	2.00%	令和8年9月	
財政融資資金	50,085,199		4,285,743	45,799,456	1.20%	令和15年3月	
計	773,843,872	0	103,981,830	669,862,042			

(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	725,757,242	122,694,345	109,121,010	0	739,330,577	
賞与引当金	134,686,363	135,640,248	134,686,363	0	135,640,248	
貸倒引当金	1,781,316	253,520	444,636	0	1,590,200	
計	862,224,921	258,588,113	244,252,009	0	876,561,025	

(7) 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	—	409,432,000	409,432,000	—	—	409,432,000	—	
合計	—	409,432,000	409,432,000	—	—	409,432,000	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和4年度負担分	合計
期間進行基準	409,432,000	409,432,000

(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細

8-1 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	72,282,000	—	—	—	—	72,282,000	
府中市 過疎対策事業債(補助金)	54,460,000	—	54,460,000	—	—	0	
府中市 新型コロナウイルス感染症対策交付金	14,819,818	—	2,607,660	—	—	12,212,158	
府中地区病院群輪番制病院運営事業補助金	10,229,760	—	—	—	—	10,229,760	
広島県 原油価格物価高騰に係る医療事業者補助金	9,450,000	—	—	—	—	9,450,000	
広島県 個別接種促進のための支援事業補助金	7,143,570	—	—	—	—	7,143,570	
府中市 医療機器購入に係る直営診療施設整備事業補助金	2,706,000	—	2,706,000	—	—	0	
厚生労働省 両立支援等助成金(新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース)	2,461,465	—	—	—	—	2,461,465	
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	730,000	—	—	—	—	730,000	
府中市 コロナ禍原油高による物価高騰に伴う介護サービス事業所等への支援金	600,000	—	—	—	—	600,000	
厚生労働省 インフルエンザ流行期体制確保補助金	376,000	—	—	—	—	376,000	
広島県 新人看護職員研修事業費補助金	315,000	—	—	—	—	315,000	
府中市 新型コロナワクチン集団接種医療従事者派遣報奨金	249,825	—	—	—	—	249,825	
府中市 初任者研修補助金初任者研修に係る費用補助金	32,720	—	—	—	—	32,720	
合計	175,856,158	—	59,773,660	—	—	116,082,498	

(9) 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 (416,460)	人 3 (4)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,694,887,876 (380,413,285)	260 (149)	109,121,010 (0)	17 (0)
合計	1,698,487,876 (380,829,745)	263 (153)	109,121,010 (0)	17 (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。

なお、その他営業外費用に含まれる院内保育所に係る給与を含めています。

(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。

(10)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	2,467,192,480	982,331,528	3,449,524,008	399,071,000	3,848,595,008
医業収益	2,346,384,727	936,955,264	3,283,339,991	0	3,283,339,991
運営費負担金収益	0	0	0	399,071,000	399,071,000
補助金等収益	105,230,208	10,852,290	116,082,498	0	116,082,498
寄附金収益	100,000	0	100,000	0	100,000
サービス付き高齢者向け住宅収益	0	22,815,059	22,815,059	0	22,815,059
資産見返負債戻入	15,477,545	11,708,915	27,186,460	0	27,186,460
営業費用	2,661,113,406	1,207,265,669	3,868,379,075	0	3,868,379,075
医業費用	2,657,096,946	1,181,270,006	3,838,366,952	0	3,838,366,952
サービス付き高齢者向け住宅費用	0	25,995,663	25,995,663	0	25,995,663
一般管理費	4,016,460	0	4,016,460	0	4,016,460
営業損益	▲ 193,920,926	▲ 224,934,141	▲ 418,855,067	399,071,000	▲ 19,784,067
営業外収益	33,719,844	3,073,116	36,792,960	10,361,000	47,153,960
運営費負担金収益	0	0	0	10,361,000	10,361,000
その他営業外収益	33,719,844	3,073,116	36,792,960	0	36,792,960
営業外費用	20,640,395	15,116,572	35,756,967	0	35,756,967
財務費用	1,356,112	14,981,243	16,337,355	0	16,337,355
その他営業外費用	19,284,283	135,329	19,419,612	0	19,419,612
経常損益	▲ 180,841,477	▲ 236,977,597	▲ 417,819,074	409,432,000	▲ 8,387,074
総資産	1,599,901,322	1,517,762,884	3,117,664,206	▲ 214,886,812	2,902,777,394
固定資産	772,286,090	1,364,501,998	2,136,788,088	0	2,136,788,088
流動資産	827,615,232	153,260,886	980,876,118	▲ 214,886,812	765,989,306

(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。

(11) 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	1,337,429,010	
賞与	242,424,482	
賞与引当金繰入額	134,686,363	
賃金及び報酬	356,279,771	
退職給付費用	122,694,345	
法定福利費	342,904,802	2,536,418,773
材料費		
薬品費	212,670,534	
診療材料費	186,300,461	
給食材料費	6,893,957	
医療消耗器具備品費	1,412,246	407,277,198
経費		
厚生福利費	2,873,641	
報償費	12,150	
旅費及び交通費	3,064,256	
職員被服費	1,104,529	
消耗品費	15,801,615	
消耗備品費	4,110,644	
光熱水費	103,521,223	
燃料費	10,888,083	
印刷製本費	1,045,819	
修繕料	17,527,915	
保険料	6,697,351	
賃借料	60,132,391	
通信運搬費	6,887,039	
広告宣伝費	0	
委託料	313,926,553	
手数料	4,602,941	
諸会費	2,747,871	
会議費	19,559	
交際費	307,116	
地代家賃	12,745,140	
負担金	225,975	
租税公課	73,900	
控除対象外消費税償却費	13,801,507	
医業貸倒引当金繰入額	253,520	
雑費	97,165,832	679,536,570
減価償却費		
建物減価償却費	65,448,940	
構築物減価償却費	9,265,385	
車両運搬具減価償却費	985,023	
工具器具備品減価償却費	110,540,818	
無形固定資産減価償却費	21,308,107	207,548,273
資産減耗費		
有形固定資産減耗費	8	8
研究研修費		
図書費	3,329,776	
旅費	674,098	
研究雑費	3,582,256	7,586,130
医業費用合計		<u>3,838,366,952</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	10,452,178		
法定福利費	748,697		11,200,875
経費			
職員被服費	0		
消耗品費	38,076		
消耗備品費	33,680		
光熱水費	1,685,599		
燃料費	370,727		
修繕料	0		
賃借料	7,600		
委託料	7,265,050		
手数料	12,200		
雑費	2,467		9,415,399
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>25,995,663</u>
一般管理費			
給与費			
役員報酬	4,016,460		4,016,460
一般管理費合計			<u>4,016,460</u>

(12)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	1,412,425	
普通預金	184,616,897	
合計	186,029,322	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	311,065,836	
外来未収金	166,302,243	
その他	63,758,269	
合計	541,126,348	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	148,490,655	
給与費	101,155,225	
未払消費税等	1,374,400	
有形固定資産	12,726,470	
合計	263,746,750	

