

# 財務諸表等

令和2年度  
(第9期事業年度)

自 令和2年4月 1日

至 令和3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
損失の処理に関する書類(案)	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	12
(2) たな卸資産の明細	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) 資本金及び資本剰余金の明細	18
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(10) 役員及び職員の給与の明細	21
(11) 開示すべきセグメント情報	22
(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	23
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	25
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3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	1,917,862,000		
減価償却累計額	▲ 691,125,434	1,226,736,566	
構築物	110,000,000		
減価償却累計額	▲ 51,985,536	58,014,464	
車両運搬具	8,751,092		
減価償却累計額	▲ 7,071,084	1,680,008	
工具器具備品	1,387,894,886		
減価償却累計額	▲ 1,068,049,458	319,845,428	
有形固定資産合計		2,112,619,466	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		57,147,532	
無形固定資産合計		57,147,532	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		3,160,000	
長期前払費用		125,450	
長期前払消費税		42,172,421	
その他投資資産		1,109,000	
投資その他の資産合計		46,566,871	
固定資産合計			2,216,333,869
II 流動資産			
現金及び預金		192,354,571	
医業未収金	527,657,325		
貸倒引当金	▲ 1,766,638	525,890,687	
未収金		6,001,163	
医薬品		21,840,861	
診療材料		10,852,371	
その他流動資産		4,543,059	
流動資産合計			761,482,712
資産合計			2,977,816,581

# 貸借対照表

(令和3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	43,286,065		
資産見返物品受贈額	7	43,286,072	
長期借入金		918,803,445	
移行前地方債償還債務		773,843,872	
引当金			
退職給付引当金	667,605,119	667,605,119	
預り敷金		1,448,000	
固定負債合計			2,404,986,508
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		254,487,065	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		101,927,099	
未払金		243,647,977	
預り金		21,418,539	
引当金			
賞与引当金	132,828,751	132,828,751	
流動負債合計			754,309,431
負債合計			3,159,295,939
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(▲)		▲ 597,359,038	
(うち当期総利益)(▲)		(▲ 122,569,343)	
利益剰余金合計			▲ 597,359,038
純資産合計			▲ 181,479,358
負債純資産合計			2,977,816,581

# 損益計算書

(令和2年4月1日～令和3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	1,893,128,978		
外来収益	1,091,653,904		
その他医業収益	196,067,814	3,180,850,696	
運営費負担金収益		460,009,318	
補助金等収益		95,092,212	
サービス付き高齢者向け住宅収益		18,432,524	
資産見返補助金戻入		5,137,442	
営業収益合計			3,759,522,192
営業費用			
医業費用			
給与費	2,516,797,239		
材料費	390,238,012		
経費	661,631,464		
減価償却費	291,650,146		
資産減耗費	7		
研究研修費	3,271,553	3,863,588,421	
サービス付き高齢者向け住宅費用			
給与費	10,747,396		
経費	8,465,734		
減価償却費	5,379,389	24,592,519	
一般管理費			
給与費	4,495,960	4,495,960	
営業費用合計			3,892,676,900
営業損失(▲)			▲ 133,154,708
営業外収益			
運営費負担金収益		13,119,682	
財務収益			
受取利息	56	56	
その他営業外収益		37,975,180	
営業外収益合計			51,094,918
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	18,867,485		
長期借入金利息	1,133,759		
短期借入金利息	1,282,191	21,283,435	
その他営業外費用		19,226,118	
営業外費用合計			40,509,553
経常損失(▲)			▲ 122,569,343
当期純損失(▲)			▲ 122,569,343
当期総損失(▲)			▲ 122,569,343

**キャッシュ・フロー計算書**  
(令和2年4月1日～令和3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	▲ 1,042,090,718
人件費支出	▲ 2,510,440,470
その他の業務支出	▲ 27,391,505
医業収入	3,170,207,382
運営費負担金収入	473,129,000
補助金等収入	99,851,212
その他の業務収入	57,087,244
預り金の増減	1,391,253
その他	1,533,300
小 計	223,276,698
利息の受取額	56
利息の支払額	▲ 32,102,162
業務活動によるキャッシュ・フロー	191,174,592
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	▲ 71,010,222
無形固定資産の取得による支出	▲ 6,702,082
補助金等収入	13,194,400
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	▲ 65,957,904
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	300,000,000
短期借入金の返済による支出	▲ 300,000,000
長期借入れによる収入	393,100,000
長期借入金の返済による支出	▲ 399,965,408
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 150,285,611
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 157,151,019
IV 資金増加額	▲ 31,934,331
V 資金期首残高	224,288,902
VI 資金期末残高	192,354,571

# 損失の処理に関する書類（案）

（令和3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	▲ 597,359,038
当期総損失(▲)	▲ 122,569,343
前期繰越欠損金	▲ 474,789,695
II 次期繰越欠損金	<u>▲ 597,359,038</u>

# 行政サービス実施コスト計算書

(令和2年4月1日～令和3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	3,863,588,421		
サ高住費用	24,592,519		
一般管理費	4,495,960		
財務費用	21,283,435		
その他営業外費用	19,226,118	3,933,186,453	
(2)(控除)自己収入等			
医業収益	▲ 3,180,850,696		
サ高住収益	▲ 18,432,524		
財務収益	▲ 56		
その他営業外収益	▲ 37,975,180	▲ 3,237,258,456	
業務費用合計			695,927,997
II 引当外退職給付増加見積額			11,207,916
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	374,292		115,613,292
IV 行政サービス実施コスト			822,749,205

## 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	10～39年
構築物	10～38年
車両運搬具	2～6年
工具器具備品	3～20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0.09%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 40,280,107 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	192,354,571 円
資金期末残高	192,354,571

### 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	192,354,571	192,354,571	—
(2)医業未収金(※2)	525,890,687	525,890,687	—
(3)長期借入金(※3)	(1,173,290,510)	(1,084,519,735)	88,770,775
(4)移行前地方債償還債務(※4)	(875,770,971)	(931,699,261)	△55,928,290

(※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

### (1) 減損の兆候が認められた固定資産グループの用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

資産グループ名	用途	場所	種類	帳簿価額
府中市民病院	病院事業	府中市鶴飼町	土地	401,413,000
			建物	82,796,797
			構築物	48,400,000
			車両運搬具	1,680,005
			工具器具備品	166,719,733
			ソフトウェア	8,372,913
			投資その他の資産	13,180,673
計	722,563,121			
府中北市民病院	病院事業	府中市上下町	土地	104,930,000
			建物	1,143,939,769
			構築物	9,614,464
			車両運搬具	3
			工具器具備品	153,125,695
			ソフトウェア	48,774,619
			投資その他の資産	29,117,198
計	1,489,501,748			

### (2) 認められた減損の兆候

府中市民病院資産グループ及び府中北市民病院資産グループは継続して営業損失を計上していることから減損の兆候が認められています。

### (3) 減損損失の認識に至らなかった理由

府中市から交付される運営費負担金等は2病院一括で交付されるため、開示している各セグメントの営業収益には運営費負担金等を含めていません。このためセグメント情報においては2病院いずれも継続して営業損失となっていますが、減損の要否の判定に際しては、運営費負担金等を繰出基準に準じるなどして2病院に配分することとしています。その結果、2病院いずれについても、当中期目標期間以後の期間を含む将来の収支計画で想定される割引前将来キャッシュ・フローが固定資産の帳簿価額を上回ることから減損損失を認識しませんでした。

## Ⅹ 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	634,003,566	円
退職給付費用	98,949,982	
退職給付の支払額	65,348,429	
期末における退職給付引当金	<u>667,605,119</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 98,949,982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	1,917,862,000	0	0	1,917,862,000	691,125,434	82,357,829	0	0	0	1,226,736,566	
	構築物	110,000,000	0	0	110,000,000	51,985,536	9,265,385	0	0	0	58,014,464	
	車両運搬具	8,751,092	0	0	8,751,092	7,071,084	765,604	0	0	0	1,680,008	
	工具器具備品	1,355,978,158	60,603,518	28,686,790	1,387,894,886	1,068,049,458	158,379,605	0	0	0	319,845,428	
	計	3,392,591,250	60,603,518	28,686,790	3,424,507,978	1,818,231,512	250,768,423	0	0	0	1,606,276,466	
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	0	0	0			0	0	0	0	
	計	506,343,000	0	0	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	0	0	1,917,862,000	691,125,434	82,357,829	0	0	0	1,226,736,566	
	構築物	110,000,000	0	0	110,000,000	51,985,536	9,265,385	0	0	0	58,014,464	
	車両運搬具	8,751,092	0	0	8,751,092	7,071,084	765,604	0	0	0	1,680,008	
	工具器具備品	1,355,978,158	60,603,518	28,686,790	1,387,894,886	1,068,049,458	158,379,605	0	0	0	319,845,428	
	建設仮勘定	0	0	0	0			0	0	0	0	
	計	3,898,934,250	60,603,518	28,686,790	3,930,850,978	1,818,231,512	250,768,423	0	0	0	2,112,619,466	
無形固定資産	ソフトウェア	267,135,108	6,702,082	0	273,837,190	216,689,658	46,261,112	0	0	0	57,147,532	
投資その他の資産	長期貸付金	1,720,000	1,440,000	0	3,160,000			0	0	0	3,160,000	
	長期前払費用	125,450	0	0	125,450			0	0	0	125,450	
	長期前払消費税	59,868,878	6,374,104	24,070,561	42,172,421			0	0	0	42,172,421	
	その他投資資産	1,109,000	0	0	1,109,000			0	0	0	1,109,000	
	計	62,823,328	7,814,104	24,070,561	46,566,871			0	0	0	46,566,871	

(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	府中市民病院	自動遺伝子解析装置	4,250,000 円
		電動ベット・ベットサイドレール・マット20台	3,186,000 円
		多用途透析用監視装置	2,150,000 円
	府中北市民病院	眼科医療機器一式	13,625,400 円
		自動分析装置	8,900,000 円
		多用途透析用監視装置	2,200,000 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	14,697,530	197,009,017	0	189,865,686	0	21,840,861	
診療材料	9,711,680	133,644,124	0	132,503,433	0	10,852,371	
計	24,409,210	330,653,141	0	322,369,119	0	32,693,232	

## (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	1,720,000	1,440,000	0	0	3,160,000	
計	1,720,000	1,440,000	0	0	3,160,000	

## (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24年度 医療機器整備借入金	2,682,025	—	2,682,025	—	0.200%	令和2年3月	府中北市民病院
平成24年度 医療機器整備借入金	743,333	—	743,333	—	0.200%	令和2年3月	府中市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	9,939,324	—	9,939,324	—	0.300%	令和2年9月	府中北市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	1,990,398	—	1,990,398	—	0.300%	令和3年3月	府中北市民病院
平成25年度 医療機器整備借入金	6,091,822	—	6,091,822	—	0.300%	令和3年3月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	3,229,838	—	3,229,838	—	0.100%	令和2年9月	府中北市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	976,218	—	976,218	—	0.100%	令和3年3月	府中北市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	7,486,213	—	7,486,213	—	0.100%	令和2年9月	府中市民病院
平成26年度 医療機器整備借入金	5,782,219	—	5,782,219	—	0.100%	令和3年3月	府中市民病院
平成27年度 施設整備事業借入金	61,700,000	—	1,103,139	60,596,861	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	190,189,953	—	142,606,807	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	85,485,378	—	64,098,006	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	—	—	43,900,000	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	110,833,029	—	66,466,573	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	11,320,980	—	6,789,192	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	78,753,937	—	16,871,203	61,882,734	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	45,501,137	—	19,498,537	26,002,600	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	3,400,000	—	424,851	2,975,149	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	4,550,114	—	1,949,854	2,600,260	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	10,200,000	—	3,824,522	6,375,478	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	29,900,000	—	7,473,879	22,426,121	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	50,900,000	—	5,653,293	45,246,707	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	33,400,000	—	8,348,747	25,051,253	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	50,600,000	—	—	50,600,000	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	—	—	12,600,000	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	49,700,000	—	2,760,876	46,939,124	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	—	—	40,700,000	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	105,400,000	—	13,174,539	92,225,461	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	—	—	112,400,000	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	—	—	9,800,000	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
計	1,180,155,918	393,100,000	399,965,408	1,173,290,510			

## (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	7,890,093		1,449,203	6,440,890	2.80%	令和9年3月	
資金運用部資金	267,204,910		43,930,447	223,274,463	2.00%	令和10年3月	
資金運用部資金	538,044,287		78,019,007	460,025,280	2.10%	令和11年3月	
財政融資資金	133,576,766		15,902,213	117,674,553	1.80%	令和13年3月	
簡易生命保険積立金	17,604,562		3,568,749	14,035,813	2.00%	令和8年9月	
財政融資資金	60,577,888		6,257,916	54,319,972	1.20%	令和15年3月	
財政融資資金	1,158,076		1,158,076	0	0.90%	令和3年3月	
計	1,026,056,582	0	150,285,611	875,770,971			

## (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	634,003,566	98,949,982	65,348,429	0	667,605,119	
賞与引当金	126,033,385	132,828,751	126,033,385	0	132,828,751	
貸倒引当金	2,801,846	176,622	1,211,830	0	1,766,638	
計	762,838,797	231,955,355	192,593,644	0	802,200,508	

(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2年度	—	473,129,000	473,129,000	—	—	473,129,000	—	
合計	—	473,129,000	473,129,000	—	—	473,129,000	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和2年度負担分	合計
期間進行基準	473,129,000	473,129,000

## (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	
厚生労働省 新型コロナウイルス感染症緊急包括 支援交付金	57,514,000	—	10,444,400	—	—	47,069,600	
厚生労働省 インフルエンザ流行期における発熱外 来診療体制確保支援補助金	19,190,000	—	—	—	—	19,190,000	
府中地区病院群輪番制病院運営事業補助金	10,300,800	—	—	—	—	10,300,800	
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	8,376,000	—	—	—	—	8,376,000	
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	5,571,000	—	—	—	—	5,571,000	
府中市 直営診療施設整備事業補助金	2,750,000	—	2,750,000	—	—	—	
府中市 医療機関開業支援等補助金	1,835,000	—	—	—	—	1,835,000	
府中市 空室確保事業補助金	1,020,000	—	—	—	—	1,020,000	
厚生労働省 両立支援等助成金	677,812	—	—	—	—	677,812	
広島県 新人看護職員研修事業費補助金	315,000	—	—	—	—	315,000	
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	300,000	—	—	—	—	300,000	
府中市 新型コロナウイルス感染症拡大防止事業 等補助金	287,000	—	—	—	—	287,000	
厚生労働省 特定求職者雇用開発助成金	150,000	—	—	—	—	150,000	
合計	108,286,612	—	13,194,400	—	—	95,092,212	

(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 (895,960)	人 3 (4)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	1,677,422,525 (405,884,145)	263 (165)	65,348,429 (0)	13 (0)
合計	1,681,022,525 (406,780,105)	266 (169)	65,348,429 (0)	13 (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	2,314,363,873	985,149,001	3,299,512,874	460,009,318	3,759,522,192
医業収益	2,227,181,732	953,668,964	3,180,850,696	0	3,180,850,696
運営費負担金収益	0	0	0	460,009,318	460,009,318
サービス付き高齢者向け住宅収益	0	18,432,524	18,432,524	0	18,432,524
資産見返負債戻入	753,529	4,383,913	5,137,442	0	5,137,442
補助金等収益	86,428,612	8,663,600	95,092,212	0	95,092,212
営業費用	2,703,800,283	1,188,876,617	3,892,676,900	0	3,892,676,900
医業費用	2,699,304,323	1,164,284,098	3,863,588,421	0	3,863,588,421
サービス付き高齢者向け住宅費用	0	24,592,519	24,592,519	0	24,592,519
一般管理費	4,495,960	0	4,495,960	0	4,495,960
営業損益	▲ 389,436,410	▲ 203,727,616	▲ 593,164,026	460,009,318	▲ 133,154,708
営業外収益	34,422,372	3,552,864	37,975,236	13,119,682	51,094,918
運営費負担金収益	0	0	0	13,119,682	13,119,682
その他営業外収益	34,422,372	3,552,864	37,975,236	0	37,975,236
営業外費用	21,436,526	19,073,027	40,509,553	0	40,509,553
財務費用	2,361,368	18,922,067	21,283,435	0	21,283,435
その他営業外費用	19,075,158	150,960	19,226,118	0	19,226,118
経常損益	▲ 376,450,564	▲ 219,247,779	▲ 595,698,343	473,129,000	▲ 122,569,343
総資産	1,568,533,634	1,645,289,579	3,213,823,213	▲ 236,006,632	2,977,816,581
固定資産	726,832,121	1,489,501,748	2,216,333,869	0	2,216,333,869
流動資産	841,701,513	155,787,831	997,489,344	▲ 236,006,632	761,482,712

(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	1,315,799,039	
賞与	248,389,106	
賞与引当金繰入額	132,828,751	
賃金及び報酬	380,545,407	
退職給付費用	98,949,982	
法定福利費	340,284,954	2,516,797,239
材料費		
薬品費	189,865,686	
診療材料費	186,886,898	
給食材料費	7,659,628	
医療消耗器具備品費	5,825,800	390,238,012
経費		
厚生福利費	2,699,733	
旅費及び交通費	4,019,224	
職員被服費	1,240,967	
消耗品費	15,639,756	
消耗備品費	7,024,655	
光熱水費	71,516,131	
燃料費	7,926,347	
印刷製本費	739,811	
修繕料	34,474,598	
保険料	6,695,046	
賃借料	62,603,135	
通信運搬費	5,942,103	
広告宣伝費	10,002	
委託料	302,499,753	
手数料	5,167,375	
諸会費	2,634,581	
会議費	40,661	
交際費	201,878	
地代家賃	12,141,600	
負担金	231,384	
租税公課	98,000	
報償費	0	
控除対象外消費税償却費	24,070,561	
医業貸倒引当金繰入額	176,622	
雑費	93,837,541	661,631,464
減価償却費		
建物減価償却費	77,282,840	
構築物減価償却費	9,265,385	
車両運搬具減価償却費	765,604	
工具器具備品減価償却費	158,195,605	
無形固定資産減価償却費	46,140,712	291,650,146
資産減耗費		
有形固定資産減耗費	7	7
研究研修費		
図書費	2,449,372	
旅費	312,606	
研究雑費	509,575	3,271,553
医業費用合計		<u>3,863,588,421</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	10,203,904		
法定福利費	543,492		10,747,396
経費			
職員被服費	51,480		
消耗品費	37,788		
消耗備品費	265,086		
光熱水費	1,129,612		
燃料費	256,803		
修繕料	5,700		
賃借料	49,400		
委託料	6,650,000		
手数料	8,590		
雑費	11,275		8,465,734
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			24,592,519
一般管理費			
給与費			
役員報酬	4,495,960		4,495,960
一般管理費合計			4,495,960

(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	1,474,246	
普通預金	190,880,325	
合計	192,354,571	

(医業未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	300,654,052	
外来未収金	164,213,611	
その他	62,789,662	
合計	527,657,325	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費・経費等	147,756,177	
給与費	91,313,700	
未払消費税等	3,987,700	
有形固定資産	590,400	
合計	243,647,977	