

財務諸表等

令和元年度
(第 7 期事業年度)

自 平成 3 1 年 4 月 1 日
至 令和 2 年 3 月 31 日

地方独立行政法人新小山市市民病院

目 次

貸借対照表	1～2ページ
損益計算書	3ページ
キャッシュフロー計算書	4ページ
利益の処分に関する書類	5ページ
行政サービス実施コスト計算書	6ページ
注記事項	7～9ページ
附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細	11ページ
(2) たな卸資産の明細	12ページ
(3) 有価証券の明細	13ページ
(4) 長期貸付金の明細	14ページ
(5) 長期借入金の明細	15ページ
(6) 移行前地方債償還債務の明細	16ページ
(7) 引当金の明細	17ページ
(8) 資産除去債務の明細	18ページ
(9) 保証債務の明細	19ページ
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	20ページ
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	21ページ
(12) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	22ページ
(13) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	23ページ
(14) 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	24ページ
②預り補助金等の明細	25ページ
(15) 役員及び職員の給与の明細	26ページ
(16) 開示すべきセグメント情報	27ページ
(17) 医業費用及び一般管理費の明細	28～29ページ
(18) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	30～32ページ
添付資料	
事業報告書	別添
決算報告書	別添
監査報告書	別添

貸借対照表

(令和2年3月31日 現在)

(地方独立行政法人新小山市市民病院)

(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		892,000,000	
建物	3,731,689,333		
建物減価償却累計額	▲ 437,245,987	3,294,443,346	
構築物	490,657,620		
構築物減価償却累計額	▲ 137,811,187	352,846,433	
建物附属設備	3,229,067,246		
建物附属設備減価償却累計額	▲ 950,721,434	2,278,345,812	
器械備品	3,071,325,122		
器械備品減価償却累計額	▲ 2,342,492,167	728,832,955	
車両	5,907,157		
車両減価償却累計額	▲ 2,938,920	2,968,237	
有形固定資産合計		7,549,436,783	
2 無形固定資産			
電話加入権		322,000	
ソフトウェア		125,723,094	
無形固定資産合計		126,045,094	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		173,152,323	
投資その他の資産合計		173,152,323	
固定資産合計			7,848,634,200
II 流動資産			
現金及預金		2,511,715,968	
未収入金	1,433,808,350		
貸倒引当金	▲ 18,087,136	1,415,721,214	
貯蔵品		14,925,441	
前払費用		26,230	
流動資産合計			3,942,388,853
資産合計			11,791,023,053

貸借対照表

(令和2年3月31日 現在)

(地方独立行政法人新小山市民病院)

(単位：円)

科目	金額		
(負債の部)			
I 固定負債			
資産見返負債	2,351,730,308		
長期借入金	2,610,849,214		
引当金			
退職給付引当金	1,744,268,505		
長期リース債務	694,526,626		
固定負債合計		7,401,374,653	
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金	544,381,657		
未払金	792,361,007		
未払消費税及び地方消費税	7,636,600		
前受金	590,336		
預り金	47,012,079		
短期リース債務	83,245,375		
引当金			
賞与引当金	255,320,000		
流動負債合計		1,730,547,054	
負債合計			9,131,921,707
(純資産の部)			
I 資本金			
設立団体出資金	658,143,744		
資本金合計		658,143,744	
II 資本剰余金	161,155,752		
資本剰余金合計		161,155,752	
III 利益剰余金			
積立金	1,345,459,477		
当期未処分利益	494,342,373		
(うち、当期総利益)	(494,342,373)		
利益剰余金合計		1,839,801,850	
純資産合計			2,659,101,346
負債純資産合計			11,791,023,053

損益計算書

(自 平成31年4月1日 至 令和2年3月31日)

(地方独立行政法人新小山市市民病院)

(単位：円)

科目	金額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	6,292,960,549		
外来収益	2,224,046,440		
その他医業収益	386,180,627		
保険等査定減	△11,197,351	8,891,990,265	
運営費負担金収益		216,473,000	
運営費交付金収益		40,231,000	
補助金等収益		41,804,191	
寄附金収益		580,000	
資産見返補助金戻入		132,248,060	
資産見返寄附金戻入		537,047	
営業収益合計			9,323,863,563
営業費用			
医業費用			
給与費	4,493,982,969		
材料費	1,930,720,769		
経費	1,256,317,480		
研究研修費	17,128,488		
減価償却費	819,944,114		
資産減耗費	20,093	8,518,113,913	
一般管理費			
給与費	408,381,902	408,381,902	
営業費用合計			8,926,495,815
営業利益			397,367,748
営業外収益			
運営費負担金収益		346,296,000	
財務収益			
預金利息	31,232	31,232	
患者外給食収益		795,000	
その他営業外収益			
受託実習料	4,218,214		
院内駐車場使用料	3,715,656		
院内保育所保育料	3,816,479		
固定資産貸付料	18,924,728		
その他営業外収益	56,639,513	87,314,590	
営業外収益合計			434,436,822
営業外費用			
財務費用			
支払利息	48,577,371	48,577,371	
雑損失		288,884,826	
営業外費用合計			337,462,197
経常利益			494,342,373
臨時利益			
臨時利益合計			0
臨時損失			
過年度損益修正損			
臨時損失合計			0
当期純利益			494,342,373
当期総利益			494,342,373

キャッシュ・フロー計算書

令和元年度分

直接法

(地方独立行政法人新小山市市民病院)

(単位:円)

科 目	当 年 度
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
医療材料の購入による支出	▲ 2,083,678,635
人件費支出	▲ 4,867,804,111
その他業務支出	▲ 1,391,697,483
医業収入	8,805,268,696
運営費負担金収入	562,769,000
運営費交付金収入	40,231,000
補助金等収入	66,103,354
寄附金収入	580,000
その他業務収入	84,188,152
小 計	1,215,959,973
利息受取額	31,232
利息支払額	▲ 48,577,371
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,167,413,834
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	▲ 163,474,411
有形固定資産の売却による収入	0
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,455,999
無形固定資産の売却による収入	0
投資その他の資産の取得による支出	▲ 29,010,000
投資その他の資産の売却による収入	11,833,333
定期預金の払い戻しによる収入	0
定期預金の預け入れによる支出	0
その他の投資活動による支出	0
その他の投資活動による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 185,107,077
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入金による収入	1,143,000,000
短期借入金の返済による支出	▲ 1,143,000,000
長期借入金による収入	150,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 666,600,649
移行前地方債償還債務の償還による支出	0
その他財務活動による収入	0
その他財務活動による支出	▲ 88,446,227
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 605,046,876
IV 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	377,259,881
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>2,134,456,087</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u>2,511,715,968</u>

利益の処分に関する書類

(地方独立行政法人 新小山市民病院)

(単位:円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	494,342,373
・当期総利益	494,342,373
II 利益処分額	
積立金	<u>494,342,373</u>
	<u>494,342,373</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(地方独立行政法人 新小山市民病院)

(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 一般管理費 営業外費用 臨時損失 (2)自己収入等(控除) 医業収益 営業収益 営業外収益 臨時収益 業務費用合計	8,518,113,913 408,381,902 337,462,197 0 ▲ 8,891,990,265 ▲ 1,117,047 ▲ 88,140,822 0	9,263,958,012 ▲ 8,981,248,134	282,709,878
II 引当外退職給付増加見積額			0
III 機会費用 地方公共団体財産の無償とされた使用料 による賃借取引の機会費用 地方公共団体出資の機会費用 通常よりも有利な条件による融資取引の 機会費用	0 204,025 354,330		558,355
IV 行政サービス実施コスト			283,268,233

(注1) 地方公共団体出資の機会費用については、貸借対照表資本の部“設立団体出資金”658,143,744円を令和2年3月末時点の新発10年物国債金利0.031%にて運用した場合の年間受取利息を採用致しました。

(注2) 通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用は、栃木県からの無利子短期貸付金1,143,000,000円を令和2年3月末時点の新発10年物国債利率0.031%で借り入れた場合年間支払利息を採用しました。

(注3) 平成28年4月1日より小山市役所からの出向者は不在となったことから、“引当外退職給付増加見込額”の計上は無く、職員全員分の退職手当を引当しております。

注記事項

I 重要な会計方針

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おります。

2、減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下の通りであります。

建物	37年～46年
建物附属設備	7年～14年
構築物	9年～34年
器械備品	1年～10年
車両運搬具	6年

(2) 無形固定資産

本勘定は、非償却資産である電話加入権と償却資産であるソフトウェアとなっております。
ソフトウェアの減価償却方法は、定額法を採用しております。

3、退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備える為、当事業年度における退職給付債務の見積額に基づき計上しております。
数理計算上の差異は、発生時に全額を費用処理しております。

4、貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等
特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

5、賞与引当金の計上基準

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おります。

6、棚卸資産の評価基準及び評価方法

- | | |
|----------|----------------|
| (1) 医薬品 | 先入先出法によっております。 |
| (2) 診療材料 | 同上 |
| (3) 貯蔵品 | 同上 |

7、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) 地方公共団体財産の無償とされた使用料による貸借取引の機会費用

不動産及び動産については、減価償却費相当額を計上しております。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%で計算しております。

(3) 政府又は地方公共団体等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用
の計算に使用した利率

10年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%で計算しております。

8、リース取引の会計処理

ファイナンス・リース取引の対象は、建物、建物附属設備、器械備品となっております。これらの対象物の減価償却方法は、全て定額法を採用しております。

9、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、税抜方式によっております。

II 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載されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	2,511,715,968円
資金期末残高	2,511,715,968円

2、重要な非資金取引

該当ありません

III 退職給付関係

1、退職給付債務に関する事項

退職給付債務	1,744,268,505円
未認識数理計算上の差異	0円
退職給付引当金	1,744,268,505円

2、退職給付費用に関する事項

勤務費用	145,399,964円
利息費用	-255,529円
数理計算上の差異の単年度処理額	64,987,039円
計	210,131,474円

3、退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	イールドカーブ方式(2020年3月31日時点)を採用
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	本年度一括償却

IV 固定資産の減損関係

該当ありません。

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 金融商品に関する事項

1、金融商品の状況に関する事項

当法人の資金調達については、地方独立行政法人新小山市民病院会計規程に沿って実施しております。

また、医業未収金については、地方独立行政法人新小山市民病院債権管理事務取扱要領に従い、リスク管理を行っております。

移行前地方債償還債務及び長期借入金の使途は、医療機器の設備更新等であり、設立団体である小山市の事前承認に基づいて借入を実施しております。

2、金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末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、次の通りです。なお、重要性の乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位:千円)

	開示科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)	現金及び預金	2,511,716	2,511,716	0
(2)	医業未収入金	1,398,216	1,398,216	0
(3)	その他の未収入金	35,593	35,593	0
	資産計	3,945,525	3,945,525	0
(1)	長期借入金(※)	3,155,231	3,396,895	241,664
(2)	未払金	792,361	792,361	0
	負債計	3,947,592	4,189,256	241,664

(※)1年以内返済予定の債務を含めています。

(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)医業未収入金、(3)その他の未収入金

これらは短期間で決済される為、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格によっております。

負債

(1)長期借入金

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おります。

(2)未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格と近似していることから、当該帳簿価格によっております。

VII 重要な債務負担行為

当該事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支出が発生する重要なものは下記のとおりです。

(単位:千円)

契約内容	契約期間	契約額(税抜)	翌事業年度以降支払予定額(税抜)
エネルギーサービス事業(15年)	H27.10.1~R12. 9.30	1,464,372	1,025,060
施設管理業務委託(3年)	H31.4.1~R4.3.31	108,000	72,000
清掃業務委託(3年)	H31.4.1~R4.3.31	129,600	86,400
院内保育園運營業務委託(管理費)(4年)※	R2.4.1~R6.3.31	出来高	125,200
医事業務及び夜間受付業務委託(3年)	H31.4.1~R4.3.31	418,620	283,176
SPD業務委託(4年)	H30.4.1~R4.3.31	105,600	52,800
患者給食業務委託(管理費)(4年)	H30.4.1~R4.3.31	325,920	162,960

(※)院内保育園運營業務委託(管理費)は出来高契約であるため、翌事業年度以降支出予定額は令和元年度の実績額(年額)に残りの契約期間(年)を乗じて算出しております。

VIII 重要な後発事象

該当ありません。

財務諸表等 (附属明細書)

地方独立行政法人新小山市民病院

(1)固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細

(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	当期償却額	減損損失累計額			差引当期末残高	摘要	
							当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	3,731,689,333	0	0	3,731,689,333	437,245,987	97,165,775	0	0	0	3,294,443,346	
	所有	3,429,979,333	0	0	3,429,979,333	400,588,222	89,019,605				3,029,391,111	
	リース	301,710,000	0	0	301,710,000	36,657,765	8,146,170				265,052,235	
	構築物	485,257,620	5,400,000	0	490,657,620	137,811,187	30,849,802	0	0	0	352,846,433	
	建物附属設備	3,227,145,246	1,922,000	0	3,229,067,246	950,721,434	211,316,650	0	0	0	2,278,345,812	
	所有	2,637,475,246	1,922,000	0	2,639,397,246	794,164,049	176,526,120				1,845,233,197	
	リース	589,670,000	0	0	589,670,000	156,557,385	34,790,530				433,112,615	
	器械備品	2,928,538,332	149,961,790	7,175,000	3,071,325,122	2,342,492,167	347,030,435	0	0	0	728,832,955	
	所有	2,802,324,650	149,961,790	7,175,000	2,945,111,440	2,253,242,037	326,384,751				691,869,403	
	リース	126,213,682	0	0	126,213,682	89,250,130	20,645,684				36,963,552	
車両運搬具	2,809,599	3,097,558	0	5,907,157	2,938,920	129,323	0	0	0	2,968,237		
計	10,375,440,130	160,381,348	7,175,000	10,528,646,478	3,871,209,695	686,491,985	0	0	0	6,657,436,783		
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	建物附属設備	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両運搬具	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
非償却資産	土地	892,000,000	0	0	892,000,000	0	0	0	0	0	892,000,000	
	計	892,000,000	0	0	892,000,000	0	0	0	0	0	892,000,000	
有形固定資産 合計	土地	892,000,000	0	0	892,000,000	0	0	0	0	0	892,000,000	
	建物	3,731,689,333	0	0	3,731,689,333	437,245,987	97,165,775	0	0	0	3,294,443,346	
	構築物	485,257,620	5,400,000	0	490,657,620	137,811,187	30,849,802	0	0	0	352,846,433	
	建物附属設備	3,227,145,246	1,922,000	0	3,229,067,246	950,721,434	211,316,650	0	0	0	2,278,345,812	
	器械備品	2,928,538,332	149,961,790	7,175,000	3,071,325,122	2,342,492,167	347,030,435	0	0	0	728,832,955	
	車両運搬具	2,809,599	3,097,558	0	5,907,157	2,938,920	129,323	0	0	0	2,968,237	
	計	11,267,440,130	160,381,348	7,175,000	11,420,646,478	3,871,209,695	686,491,985	0	0	0	7,549,436,783	
無形固定資産	ソフトウェア	247,546,814	11,628,409	133,452,129	125,723,094	0	133,452,129	0	0	0	125,723,094	
	電話加入権	322,000	0	0	322,000	0	0	0	0	0	322,000	
	計	247,868,814	11,628,409	133,452,129	126,045,094	0	133,452,129	0	0	0	126,045,094	
投資その他の 資産	長期貸付金	162,095,656	29,010,000	17,953,333	173,152,323	0	0	0	0	0	173,152,323	
	その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	162,095,656	29,010,000	17,953,333	173,152,323	0	0	0	0	0	173,152,323	

【脚注】上記各資産のうち、同一資産で、貸借対照表における総資産額の1%を超える増減が発生した資産は、有りませんでした。

(2)たな卸資産(貯蔵品)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・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
薬品	14,787,226	858,304,715	0	858,579,162	0	14,512,779	
診療材料	0	0	0	0	0	0	平成26年4月1日より、SPD利用開始
給食材料	485,960	9,870,127	0	9,943,425	0	412,662	流動食等の給食委託業者以外が取扱う仕入材料
計	15,273,186	868,174,842	0	868,522,587	0	14,925,441	

(3)有価証券の明細

該当ありません

(4)長期貸付金の明細

(単位:円)

	区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘 要
	新小山市市民病院看護師等修学資金	162,095,656	29,010,000	17,953,333	173,152,323	0.000%	最長5年	
	計	162,095,656	29,010,000	17,953,333	173,152,323			

(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	平均利率	返済期限	摘 要
NO. 1	平成25年度・新小山市民病院建設事業	200,200,000	0	6,739,400	193,460,600	1.400%	令和26年3月	
NO. 2	平成26年度・医療機械器具整備事業	100,150,012	0	100,150,012	0	0.100%	令和2年3月	
NO. 3	平成26年度・新小山市民病院建設事業	716,800,000	0	0	716,800,000	1.200%	令和27年3月	
NO. 4	平成27年度・医療機械器具整備事業	262,828,097	0	175,174,934	87,653,163	0.100%	令和2年9月	
NO. 5	平成27年度・医療機械器具整備事業	523,000,000	0	261,500,000	261,500,000	0.260%	令和3年3月	
NO. 6	平成27年度・医療機械器具整備事業	150,149,962	0	75,037,453	75,112,509	0.100%	令和3年3月	
NO. 7	平成27年度・新小山市民病院建設事業	891,500,000	0	0	891,500,000	1.100%	令和27年9月	
NO. 8	平成27年度・新小山市民病院建設事業	558,200,000	0	0	558,200,000	0.500%	令和28年3月	
NO. 9	平成28年度・医療機械器具整備事業	69,003,449	0	22,998,850	46,004,599	0.010%	令和4年3月	
NO. 10	平成29年度・医療機械器具整備事業	100,000,000	0	25,000,000	75,000,000	0.200%	令和5年3月	
NO. 11	平成30年度・医療機械器具整備事業	100,000,000	0	0	100,000,000	0.010%	令和6年3月	
NO. 12	令和1年度・医療機械器具整備事業	0	150,000,000	0	150,000,000	0.002%	令和7年3月	
	計	3,671,831,520	150,000,000	666,600,649	3,155,230,871			

(6) 移行前地方債償還債務の明細

該当ありません

(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		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	1,733,826,941	210,131,474	199,689,910	0	1,744,268,505	
賞与引当金	241,652,000	255,320,000	241,652,000	0	255,320,000	
貸倒引当金	20,917,095	3,084,359	5,914,318	0	18,087,136	
計	1,996,396,036	468,535,833	447,256,228	0	2,017,675,641	

(8) 資産除去債務の明細

該当ありません

(9)保証債務の明細

該当ありません

(10)資本金及び資本剰余金の明細

区 分		期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	摘 要
資本金	小山市出資	658,143,744	0	0	658,143,744	
	計	658,143,744	0	0	658,143,744	
資本剰余金	資本剰余金					
	不要財産返納時減資差益	161,155,752	0	0	161,155,752	
	計	161,155,752	0	0	161,155,752	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	差引計	161,155,752	0	0	161,155,752	

※注記……上記『資本剰余金』勘定 161,155,752円は、不要財産となった旧病院の土地と建物を小山市に返納したことにより発生したもの。小山市より現物出資された償却資産(建物)の取得時点(平成25年4月1日付)から返納時点(平成28年1月1日付)に至る期間の減価償却費を、地方独立行政法人会計基準に基づいた会計処理を行い、資本剰余金として計上したものの。

(11)積立金等の明細及び目的積立金の取崩し明細

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
積立金	798,182,581	547,276,896	0	1,345,459,477	前年度未処分利益を期中積立
合 計	798,182,581	547,276,896	0	1,345,459,477	

※目的積立金は計上していないことから、取崩しは実施しておりません。

(12)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)

負担年度	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額	資本剰余金	小計		
令和元年度	0	562,769,000	562,769,000	0	0	562,769,000	0	
合計	0	562,769,000	562,769,000	0	0	562,769,000	0	

②運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和1年度負担分	合計
期間進行基準	562,769,000	562,769,000
費用進行基準	0	0
合計	562,769,000	562,769,000

(13)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

①運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金当期負担額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金収益	資産見返運営費 交付額	資本剰余金	小計		
令和元年度	0	40,231,000	40,231,000	0	0	40,231,000	0	
合計	0	40,231,000	40,231,000	0	0	40,231,000	0	

②運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	令和1年度交付分	合計
期間進行基準	40,231,000	40,231,000
費用進行基準	0	0
合計	40,231,000	40,231,000

(14) 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	当期交付金	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	
栃木県病院群輪番制病院運営事業補助金	20,172,000					20,172,000	補助金等収益
栃木県小児救急医療支援事業補助金	3,127,248					3,127,248	〃
栃木県新人看護職員研修事業費補助金	852,000					852,000	〃
院内保育所運営費補助事業交付金	1,767,000					1,767,000	〃
栃木県新型コロナウイルス患者等入院医療機関設備整備事業費補助金(備品等及び消費税相当分)	1,125,232					1,125,232	〃
栃木県感染症外来協力医療機関事業設備補助金(備品等及び消費税相当分)	359,311					359,311	〃
小山市地域医療対策補助金	14,275,000					14,275,000	〃
小山広域保健衛生組合案内板工事分担金(消費税相当分)	126,400					126,400	〃
小 計	41,804,191	0	0	0	0	41,804,191	
新病院整備事業補助金(栃木県単独補助金)	0		159,225,312			9,059,019	資産見返補助金戻入
新小山市市民病院建設事業交付金(国庫補助金 地域の元気交付金見合い分)	0		454,143,240			25,778,881	〃
新小山市市民病院整備支援事業費補助金(国庫補助金 地域医療再生臨時特例交付金)	0		1,150,824,304			64,980,562	〃
栃木県医療施設耐震化事業費補助金(国庫補助金 医療施設耐震化事業費補助金)	0		567,381,192			32,216,319	〃
栃木県新型コロナウイルス患者等入院医療機関設備整備事業費補助金	9,995,200		9,856,378			138,822	〃
栃木県感染症外来協力医療機関事業設備補助金	1,568,879		1,547,089			21,790	〃
小山広域保健衛生組合案内板工事分担金	1,580,000		1,527,333			52,667	〃
小 計	13,144,079	0	2,344,504,848	0	0	132,248,060	
合 計	54,948,270	0	2,344,504,848	0	0	174,052,251	

※(注記)…… 上記明細区分のうち、“新病院整備事業補助金”、“新小山市市民病院建設事業交付金”、“新小山市市民病院整備支援事業費補助金”、“栃木県医療施設耐震化事業費補助金”の4項目について、これらの収益額は、建物減価償却費、構築物償却費、建物附属設備減価償却費に、その取得価格に占める補助金費割合を乗じて算定した金額となっております。この4項目は当期交付額はありませんが、貸借対照表の『資産見返負債』と損益計算書の『収益計上額』の構成内訳を明らかにする為、明細に記載しているものです。

なお、貸借対照表の『資産見返負債』には資産見返補助金2,344,504,848円の他に資産見返寄附金7,225,460円が含まれています。

②預り補助金等の明細

該当ありません

(15) 役員及び職員の給与明細

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 3,360,000	人 5	円 0	人 0
	(400,000)	(3)	0	0
職 員	3,642,937,070	597	199,689,910	61
	(469,217,648)	82	0	0
合 計	3,646,297,070	597	199,689,910	61
	(469,617,648)	79	0	0

(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平均支給人数で記載しております。

支給人数欄の役員5名は、職員597名と重複しているため、支給人数の合計には加えておりません。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員に係る支給額の内訳は、職員兼務役員手当及び非常勤役員手当を記載しております【地方独立行政法人新小山市民病院役員報酬規程(平成25年規程第6号)第3条第3項により、役員報酬は支給されないため、同規程第12条により職員兼務役員手当が支給される】。職員給与については、【地方独立行政法人新小山市民病院職員給与規程】に基づき支給しており、上記費用には、給料、手当、賞与(支給額)が含まれております。

(注3) 法定福利費及び退職給与

上記明細には法定福利費は含めておりません。また、退職給与は支払額であり、退職給付費用ではありません。よって、損益計算書の給与費額と上記支給額は一致しません。

(16)開示すべきセグメント情報

該当ありません

(17) 医業費用及び一般管理費の明細

① 医業費用

科 目	金 額	
医業費用		
給与費		
給与及び手当	2,664,486,544	
賞与引当金繰入額	228,696,000	
賞与引当金戻入額	-215,320,000	
賞与	647,587,068	
賃金及び報酬	469,894,990	
退職給付費用	189,620,157	
法定福利費	509,018,210	4,493,982,969
材料費		
薬品費	919,877,955	
診療材料費	920,810,949	
給食材料費	73,592,760	
医療消耗備品費	16,439,105	1,930,720,769
経費		
福利厚生費	48,388,725	
報償費	0	
旅費交通費	4,516,556	
職員被服費	2,835,727	
消耗品費	36,713,018	
消耗備品費	7,268,286	
光熱水費	111,267,885	
燃料費	32,677,573	
食糧費	748,421	
印刷製本費	5,600,208	
修繕費	40,992,373	
保険料	10,677,058	
賃借料	116,836,619	
使用料	93,253	
通信運輸費	7,801,711	
委託料	794,502,341	
広告宣伝費	687,151	
諸会費	4,445,846	
交際費	1,384,202	
寄附金	14,475,000	
支払手数料	6,377,067	
租税公課	134,480	
貸倒引当金繰入額	3,084,359	
雑費	4,809,621	1,256,317,480
減価償却費		
建物減価償却費	97,165,775	
構築物減価償却費	30,849,802	
建物附属設備	211,316,650	
器械備品減価償却費	347,030,435	
車両減価償却費	129,323	
ソフトウェア減価償却費	133,452,129	819,944,114
資産減耗費		
固定資産除去費	2	
たな卸資産減耗費	20,091	20,093
研究研修費		
謝金	772,853	
図書費	4,052,827	
旅費	7,929,206	
研究雑費	4,373,602	17,128,488
医業費用合計		8,518,113,913

② 一般管理費

(単位:円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	3,360,000	
給与及び手当	251,670,283	
賞与引当金繰入額	26,624,000	
賞与引当金戻入額	-26,332,000	
賞与	79,193,175	
退職給付費用	20,511,317	
法定福利費	53,355,127	408,381,902
一般管理費合計		408,381,902

(注1) 上記②一般管理費については、医業費用に加算されるべき医療スタッフ以外の事務部門職員分給与費を計上。給与費以外の経費項目は表①医業費用に全額計上済。

(18) 上記以外の主な資産・負債及び収益・費用の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
現金	1,700,000	
普通預金	2,510,015,968	
合 計	2,511,715,968	

(未収入金の内訳)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
(医業未収入金)		
社会保険	311,123,312	
国民健康保険	960,615,970	
労働災害保険	23,686,554	
自動車損害賠償責任保険	24,914,108	
人間ドック受診料	5,740,636	
健康診断受診料	3,393,409	
一部負担金	59,660,241	
クレジット決済分、その他	9,081,487	
小 計	1,398,215,717	
(医業外未収入金)		
県補助金	13,613,720	
病児・病後児保育委託料(小山市)	7,444,000	
固定資産貸付料	1,403,882	
入院セット手数料	834,516	
受託実習費	749,984	
公的機関事業等協力謝金	445,600	
駐車場等使用料	458,000	
院内保育所保育料	416,200	
年度末未収金(課金コース・付添食、その他)	10,221,021	
小 計	35,586,923	
(その他未収入金)		
社会保険預り金	5,710	
小 計	5,710	
合 計	1,433,808,350	

(資産見返負債)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
新病院建設分預り補助金からの振替勘定	2,333,101,381	(注1)
医療機器購入分預り補助金からの振替勘定	11,403,467	(注2)
新病院建設分預り寄附金からの振替勘定	7,225,460	(注3)
合 計	2,351,730,308	

(長期リース債務)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
エネルギーセンター分建屋、機器、供給事業リース料	673,316,764	ファイナンスリース
患者用ベッドリース料	15,035,182	ファイナンスリース
電話交換機リース料	6,174,680	ファイナンスリース
合 計	694,526,626	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
(医業未払金)		
職員給与(医療職 3月分手当)	36,067,502	
臨時職員賃金	40,338,682	
法定福利費(医療職、栃木県市町村共済組合・賞与引当分)	39,668,226	
薬品費	6,249,420	
診療材料費	92,422,933	
給食材料費	5,708,996	
医療消耗備品費	1,613,028	
福利厚生費(保育室業務委託料、他)	3,133,462	
消耗備品費、消耗品費、雑費	3,560,948	
光熱水費・燃料費	12,323,372	
印刷製本費・広告宣伝費・通信運搬費	1,563,236	
賃借料	11,509,122	
医療機器修繕費	2,460,565	
医事、夜間受付業務委託料	12,415,700	
事務業務委託料	11,216,278	
看護委託料(介護業務)	9,850,076	
検査委託業務管理費	1,658,352	
給食委託業務管理費	7,469,000	
清掃委託業務管理費	3,960,000	
物流委託業務管理費	2,420,000	
施設維持管理委託業務	6,838,590	
委託業務管理費(その他)	2,808,142	
医療機器保守点検費	25,950,832	
研究研修費	582,721	
その他経費等	22,271,640	
小 計	364,060,823	
(医業外未払金)		
法定福利費(事務職、栃木県市町村共済組合・賞与引当分)	4,120,421	
職員給与(事務職 3月分手当)	1,835,092	
小 計	5,955,513	
(その他未払金)		
建物・構築物等設置費	1,487,200	
医療機器備品・ソフトウェア購入費	29,873,470	
薬品及び給食材料費	196,022,691	
退職金(令和2年3月退職者宛未払分)	187,945,287	
雇用保険料	1,896,203	
その他	5,119,820	
小 計	422,344,671	
合 計	792,361,007	

(預り金)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
所得税預り金	18,303,619	
住民税預り金	14,722,500	
患者預り金	13,985,960	
その他預り金	0	
合 計	47,012,079	

(短期リース債務)

(単位:円)

区 分	期末残高	備 考
エネルギーセンター分建屋、機器、供給事業リース料	60,359,352	ファイナンスリース
患者用ベッドリース料	19,874,854	ファイナンスリース
電話交換機リース料	3,011,169	ファイナンスリース
合 計	83,245,375	

(資産見返補助金等戻入)

(単位:円)

区 分	決算額	備 考
新病院建設分預り補助金からの振替勘定	132,087,448	(注4)
医療機器整備分預り補助金からの振替勘定	160,612	(注5)
合 計	132,248,060	

(資産見返寄附金等戻入)

(単位:円)

区 分	決算額	備 考
新病院建設分預り寄附金からの振替勘定	537,047	(注6)
合 計	537,047	

(その他営業外収益)

(単位:円)

区 分	決算額	備 考
課金コース、オムツ、スリッパ等衛生材料売上	29,434,776	
小山市病児・病後児保育事業委託料	6,767,273	
賠償保険金収入	5,018,556	
入院セット手数料	4,988,962	
製薬会社向けセキュリティカード利用料	3,480,496	
職員控除・駐車場代	1,399,860	
薬剤使用実績、医療材料市場等調査費	1,361,445	
教育訓練実施協力金、講師派遣代	1,267,116	
入院外来収益回収分	959,076	
カルテ開示・コピー代	562,842	
公的機関事業等協力謝金等	420,163	
産後ケア事業委託料等	411,800	
公衆電話売上	138,070	
古紙・フィルム等リサイクル品販売	37,972	
その他	391,106	
合 計	56,639,513	

(資産減耗損)

(単位:円)

区 分	決算額	備 考
医療機器、その他機器設備、棚卸資産減耗費	20,093	清拭車、医療・厨房機器等
合 計	20,093	

(雑損失)

(単位:円)

区 分	決算額	備 考
消費税不転嫁分	288,884,826	
合 計	288,884,826	

【備考欄注記事項】

- (注1).....建設補助金より今年度建物減価償却費に取得価格に占める補助金費割合を乗じて算定した額を次年度以降も毎年収益化を進める為、『預り補助金』より固定負債勘定に振替したもの
- (注2).....医療機器整備補助金より今年度医療機器減価償却費に取得価格に占める補助金費割合を乗じて算出した額を次年度以降も毎年収益化を進める為、『預り補助金』より固定負債勘定に振替したもの
- (注3).....建設寄附金より今年度建物減価償却費に取得価格に占める寄附金費割合を乗じて算定した額を次年度以降も毎年収益化を進める為、『預り寄附金』より固定負債勘定に振替したもの
- (注4).....建設補助金より今年度建物減価償却費に取得価格に占める補助金費割合を乗じて算定した額を収益化した勘定
- (注5).....医療機器整備補助金より今年度医療機器減価償却費に取得価格に占める補助金費割合を乗じて算出した額を収益化した勘定
- (注6).....建設寄附金より今年度建物減価償却費に取得価格に占める寄附金費割合を乗じて算定した額を収益化した勘定

令和元年度決算報告書

参考

(地方独立行政法人新小山市市民病院)

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	8,680,704,000	9,223,651,428	542,947,428	
医業収益	8,377,000,000	8,925,846,044	548,846,044	入院、外来収益等の増による
運営費負担金収益	216,473,000	216,473,000	0	
運営費交付金収益	40,231,000	40,231,000	0	
補助金等収益	47,000,000	40,521,384	△6,478,616	県、市補助金(資産見返戻入は含まず)
その他営業収益	0	580,000	580,000	寄附金等(資産見返戻入は含まず)
営業外収益	426,296,000	442,170,596	15,874,596	
運営費負担金収益	346,296,000	346,296,000	0	
財務収益	0	31,232	31,232	預金利息
その他営業外収益	80,000,000	95,843,364	15,843,364	施設利用料関連収入等
資本収入	150,000,000	176,260,003	26,260,003	
長期借入金	150,000,000	150,000,000	0	
補助金等収益	0	14,426,886	14,426,886	県、市等補助金
その他資本収入	0	11,833,117	11,833,117	長期貸付金回収額
その他の収入	0	0	0	
計	9,257,000,000	9,842,082,027	585,082,027	
支出				
営業費用	8,296,000,000	8,356,413,809	60,413,809	
医業費用	7,873,000,000	7,949,309,097	76,309,097	
給与費	4,485,000,000	4,486,747,757	1,747,757	医療職員給与費
材料費	1,884,000,000	2,105,499,372	221,499,372	
経費等	1,504,000,000	1,357,061,968	△146,938,032	経費・研究研修費
一般管理費	423,000,000	407,104,712	△15,895,288	事務職員給与費
営業外費用	84,000,000	75,649,088	△8,350,912	
財務費用	84,000,000	48,531,146	△35,468,854	支払利息
その他営業外	0	27,117,942	27,117,942	消費税
資本支出	940,000,000	970,611,730	30,611,730	
建設改良費	155,000,000	187,278,629	32,278,629	建物、医療機器購入
償還金等	745,000,000	755,093,101	10,093,101	長期借入金償還元金及びリース債務
その他資本支出	40,000,000	28,240,000	△11,760,000	長期貸付金(看護師採用確保)
計	9,320,000,000	9,402,674,627	82,674,627	
単年度資金収支(収入－支出)	△63,000,000	439,407,400	502,407,400	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返補助金寄附金戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用に計上されている減価償却費、資産減耗費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 給与費損及び一般管理費(事務職給与費)の賞与及び退職金は、損益計算書に計上されている引当金ではなく、実支給額を決算額に含めております。
- (4) 損益計算書に計上されていない資本的収支収入及び支出を、決算額に含めております。
- (5) 上記数値は消費税込の金額を記載しております。

監査報告書

地方独立行政法人新小山市市民病院
理事長 島田 和幸 様

私監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人新小山市市民病院の平成31年4月1日から令和2年3月31日まで第7期事業年度の業務及び会計について監査を行いました。その結果について、以下の通り報告致します。

1、監事監査方法の概要

私監事は、地方独立行政法人新小山市市民病院監事監査規程に従い、理事会その他重要な会議に出席する他、理事等から業務の報告を聴取し、必要な書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書につき検討を加えました。理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法の他、必要に応じて理事等から報告を求め、当該事項の状況を調査致しました。

2、監査の結果

- (1) 事業報告書は、法令に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状態を正しく示しているものと認めます。
- (3) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 利益の処分に関する書類(案)は、法令等に適合し、且つ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (5) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (6) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (7) 決算報告書は、法令に従い、予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- (8) 法人の業務は、法令等に従い適正に実施され、また、中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実際されているものと認めます。
- (9) 理事の業務執行が法令等に適合することを確保する体制が整備され、また、その他法人の業務の適正を確保するための体制が整備され、適切に運用されていることを認めます。
- (10) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為または法令等に違反する重大な事実はありません。
なお、理事と法人間の利益相反行為、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても理事の義務違反は認められません。

令和2年6月10日

地方独立行政法人新小山市市民病院

監事 岩瀬 勇



監事 廣瀬 眞二

