

財務諸表等

平成30年度
(第5期事業年度)

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

地方独立行政法人市立吹田市民病院

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	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、減価償却費及び減損損失累計額の明細	15
(2)たな卸資産の明細	16
(3)長期貸付金の明細	17
(4)長期借入金の明細	18
(5)移行前地方債償還債務の明細	19
(6)引当金の明細	20
(7)資本金及び資本剰余金の明細	21
(8)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	22
(9)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	23
(10)地方公共団体等からの財源措置の明細	24
(11)役員及び職員の給与の明細	25
(12)開示すべきセグメント情報	26
(13)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27
添付資料	
平成30年度決算報告書	33

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成31年3月31日)

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(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		7,134,832,000	
建物	14,868,198,802		
建物減価償却累計額	▲770,369,278		
建物減損損失累計額	▲590,013,754	13,507,815,770	
構築物	435,901,970		
構築物減価償却累計額	▲72,603,260		
構築物減損損失累計額	▲132,268,239	231,030,471	
器械備品	4,596,153,212		
器械備品減価償却累計額	▲999,721,732	3,596,431,480	
車両	2,860,624		
車両減価償却累計額	▲864,869	1,995,755	
有形固定資産合計		24,472,105,476	
2 無形固定資産			
電話加入権		2,044,100	
ソフトウェア		1,281,220	
施設利用権		7,917,800	
無形固定資産合計		11,243,120	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		19,850,000	
投資その他の資産合計		19,850,000	
固定資産合計			24,503,198,596
II 流動資産			
現金及び預金		57,556,197	
医業未収入金	1,770,429,207		
貸倒引当金(医業未収入金)	▲11,685,581	1,758,743,626	
未収入金		59,904,526	
たな卸資産		39,448,192	
前払費用		13,110,375	
流動資産合計			1,928,762,916
資産合計			26,431,961,512

貸借対照表

(平成31年3月31日)

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	362,669,754		
資産見返補助金等	1,388,730,074		
資産見返寄付金	1,282,124		
資産見返物品受贈額	25,942,942	1,778,624,894	
長期借入金		19,063,103,040	
移行前地方債償還債務		652,825,516	
引当金			
退職給付引当金	2,719,912,320	2,719,912,320	
固定負債合計			24,214,465,770
II 流動負債			
短期借入金		570,000,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		99,555,826	
一年以内返済予定長期借入金		77,896,960	
未払金		1,092,340,916	
預り金		23,271,913	
引当金			
賞与引当金	356,075,000	356,075,000	
その他流動負債		22,825,798	
流動負債合計			2,241,966,413
負債合計			26,456,432,183
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		3,300,843,643	
資本金合計			3,300,843,643
II 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		115,416,484	
当期未処理損失		3,440,730,798	
(うち当期総損失)		(3,440,730,798)	
利益剰余金合計			▲3,325,314,314
純資産合計			▲24,470,671
負債純資産合計			26,431,961,512

損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	6,670,535,544		
外来収益	3,335,406,830		
その他医業収益	244,174,865	10,250,117,239	
運営費負担金収益		744,305,679	
補助金等収益		21,651,360	
資産見返運営費負担金戻入		74,889,784	
資産見返補助金等戻入		12,221,377	
資産見返寄付金等戻入		55,746	
資産見返物品受贈額戻入		53,148,487	
営業収益合計			11,156,389,672
営業費用			
医業費用			
給与費	6,082,436,717		
材料費	3,056,851,036		
経費	1,477,556,885		
減価償却費	589,069,546		
研究研修費	36,333,635	11,242,247,819	
一般管理費			
給与費	561,268,369		
経費	350,716,373		
減価償却費	85,593,384	997,578,126	
営業費用合計			12,239,825,945
営業損失			1,083,436,273
営業外収益			
運営費負担金収益		80,140,588	
補助金等収益		19,946,496	
財務収益		12	
患者外給食収益		2,507,601	
寄附金収益		13,556,130	
その他営業外収益		54,291,464	
営業外収益合計			170,442,291
営業外費用			
財務費用			
短期借入金利息	872,470		
長期借入金利息	82,971,468		
移行前地方債利息	26,403,820	110,247,758	
患者外給食材料費		1,748,567	
控除対象外消費税		1,716,084,514	
雑損失		11,665	
その他営業外費用		7,540	
営業外費用合計			1,828,100,044
経常損失			2,741,094,026
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		135,401,861	
資産見返運営費負担金戻入		17,679,721	
運営費負担金収益		90,400,816	
臨時利益合計			243,482,398
臨時損失			
固定資産売却損		375,000	
固定資産除却損		38,118,005	
減損損失		722,281,993	
その他移転関連費用		182,344,172	
臨時損失合計			943,119,170
当期純損失			3,440,730,798
当期総損失			3,440,730,798

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
材料の購入による支出	▲3,050,121,341
人件費支出	▲6,510,579,909
その他の業務支出	▲2,003,056,072
医業収入	10,103,422,342
運営費負担金収入	959,252,910
運営費負担金の精算による返還金の支出	▲18,643,508
補助金等収入	46,530,036
寄付金収入	14,894,000
その他	▲1,326,787,968
小計	▲1,785,089,510
利息の受取額	12
利息の支払額	▲110,247,758
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲1,895,337,256
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
長期貸付金による支出	▲1,450,000
有形固定資産の取得による支出	▲12,216,454,590
有形固定資産の売却による収入	50,000
無形固定資産の取得による支出	▲8,602,000
運営費負担金収入	137,206,044
補助金等収入	984,260
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲12,088,266,286
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	1,470,000,000
短期借入金の返済による支出	▲900,000,000
長期借入れによる収入	12,754,900,000
長期借入金の返済による支出	▲1,900,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲110,624,784
財務活動によるキャッシュ・フロー	13,212,375,216
IV 資金増加額(▲は減少額)	▲771,228,326
V 資金期首残高	828,784,523
VI 資金期末残高	57,556,197

損失の処理に関する書類(案)

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期未処理損失	3,440,730,798	
当期総損失	3,440,730,798	
II 損失処理額		
前中期目標期間繰越積立金取崩額	<u>115,416,484</u>	<u>115,416,484</u>
III 次期繰越欠損金		<u><u>3,325,314,314</u></u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(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	11,242,247,819		
一般管理費	997,578,126		
営業外費用	1,828,100,044		
臨時損失	943,119,170	15,011,045,159	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲10,250,117,239		
寄附金収益	▲13,611,876		
営業外収益	▲56,799,077	▲10,320,528,192	
業務費用合計			4,690,516,967
(うち減価償却充当補助金相当額)			(140,315,394)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	0		0
III 行政サービス実施コスト			4,690,516,967

注記事項

I 重要な会計方針

「当事業年度より、『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』（平成30年3月30日総務省告示第125号改訂）」及び「『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【公営企業型版】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成30年5月改訂）」を適用しております。

1 運営費負担金収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。ただし、移行前地方債元金利息償還金、長期借入金元金利息償還金に要する経費については費用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とおりです。

建 物	2～50 年
構 築 物	8～50 年
器械備品	2～50 年
車 両	6 年

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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ため、当事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき計上しております。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。

数理計算上の差異は、即時費用処理しております。

なお、吹田市からの派遣職員の退職給付債務については、吹田市派遣職員の退職手当に係る拠出金として、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た額を計上しております。

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

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おります。

6 たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく低価法によっております。

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

地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率については、令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課）および平成28年4月25日付け事務連絡「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて（留意事項）」（総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課）に基づき、0%で計算しております。

8 リース取引の処理方法

リース料総額が300万円を超えるファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

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記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	57,556,197円
資金期末残高	57,556,197円

2 重要な非資金取引

該当ありません。

Ⅲ 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

2 共用資産の概要及び減損の兆候の把握等における取扱い方法

当法人は単独の病院のみを運営しているため、共用資産はありません。

(固定資産の減損損失関係)

(1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

資産の種類	用途	場所	帳簿価額	減損額
建物	旧病棟	大阪府吹田市	590,013,765 円	590,013,754 円
構築物			132,268,253 円	132,268,239 円
合計			722,282,018 円	722,281,993 円

(2) 減損の認識に至った経緯

新病院建替移転に伴い、旧病棟については今後の使用予定がないため、減損損失を認識しております。

(3) 回収可能価額の算定方法

回収可能価額は、解体撤去を予定しているため、「備忘価額1円」としております。

Ⅳ 退職給付関係

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おります。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ます。

また、吹田市からの派遣職員については、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計上しております。

2 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表 ((2) に掲げられたものを除く)

期首における退職給付債務	2,440,301,642 円
勤務費用	175,434,588 円
利息費用	14,641,810 円
数理計算上の差異の当期発生額	110,674,209 円
退職給付の支払額	▲110,310,883 円
期末における退職給付債務	2,630,741,366 円

(2) 簡便法を適用した制度の、退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	77,999,000 円
退職給付費用	11,374,298 円
退職給付の支払額	△202,344 円
期末における退職給付債務	89,170,954 円

(3) 退職給付債務と貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

非積立型制度の未積立退職給付債務	2,719,912,320 円
退職給付引当金	2,719,912,320 円

(4) 退職給付に関連する損益

勤務費用	175,434,588 円
利息費用	14,641,810 円
数理計算上の差異の当期発生額	110,674,209 円
吹田市派遣職員の退職手当に係る拠出金	11,374,298 円
合計	312,124,905 円

(5) 数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎（加重平均で表している。）

割引率 0.6%

V オペレーティング・リース関係

未経過リース料	一年以内	1,524,000 円
	一年超	<u>762,000 円</u>
	合計	2,286,000 円

VI 金融商品関係

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、設立団体からの長期借入により資金を調達しております。資金の用途については、事業投資資金（長期）です。

医業未収入金等、未収債権等については、債権管理規程に沿ってリスク低減を図っております。

2 金融商品の時価等に関する事項

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、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。

	貸借対照表計上額 (*1)	時価 (*1)	差額 (*1)
(1) 現金及び預金	57,556,197 円	57,556,197 円	—
(2) 医業未収入金 (*2)	1,758,743,626 円	1,758,743,626 円	—
(3) 未収入金	59,904,526 円	59,904,526 円	—
(4) 長期借入金(*3)	(19,141,000,000 円)	(19,637,392,107 円)	(496,392,107 円)
(5) 未払金	(1,092,340,916 円)	(1,092,340,916 円)	—
(6) 移行前地方債償還債務(*3)	(752,381,342 円)	(831,532,179 円)	(79,150,837 円)
(7) 短期借入金	(570,000,000 円)	(570,000,000 円)	—

(*1) 負債計上されるものは () で示しております。

(*2) 医業未収入金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*3) 1年以内返済予定を含みます。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 医業未収入金、(3) 未収入金、(5) 未払金、(7) 短期借入金

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おります。

(4) 長期借入金、(6) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法によっております。

Ⅶ 重要な債務負担行為

当事業年度末までに契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものは以下のとおりです。

契約内容	契約金額	契約期間	翌事業年度以降の支払金額
医事業務委託事業	724,800,000 円	H30.12.1-R4.3.31	652,320,000 円
施設設備運転保守管理・保安警備業務	550,158,400 円	H30.9.1-R4.3.31	494,896,900 円
病院給食調理等業務	413,000,000 円	H30.12.1-R4.3.31	371,700,000 円
リネン管理等業務	379,945,600 円	H30.12.1-R4.3.31	341,951,040 円

Ⅷ その他重要事項

該当ありません。

財 務 諸 表

(附 屬 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	差引期末残高	摘要
					減価償却累計額	当期償却額			
有形固定資産									
(償却費損益内)									
建物	1,152,070,065	13,716,128,737	-	14,868,198,802	770,369,278	274,433,212	590,013,754	13,507,815,770	
構築物	200,267,139	235,634,831	-	435,901,970	72,603,260	12,995,141	132,268,239	231,030,471	
器械備品	1,793,223,905	3,478,562,709	675,633,402	4,596,153,212	999,721,732	383,799,288	-	3,596,431,480	
車両	2,860,624	-	-	2,860,624	864,869	449,416	-	1,995,755	
計	3,148,421,733	17,430,326,277	675,633,402	19,903,114,608	1,843,559,139	671,677,057	722,281,993	17,337,273,476	
非償却資産									
土地	7,134,832,000	-	-	7,134,832,000	-	-	-	7,134,832,000	
建設仮勘定	5,751,053,704	9,075,649,994	14,826,703,698	-	-	-	-	-	
計	12,885,885,704	9,075,649,994	14,826,703,698	7,134,832,000	-	-	-	7,134,832,000	
有形固定資産合計	7,134,832,000	13,716,128,737	-	14,868,198,802	770,369,278	274,433,212	590,013,754	13,507,815,770	
建物	1,152,070,065	13,716,128,737	-	14,868,198,802	770,369,278	274,433,212	590,013,754	13,507,815,770	
構築物	200,267,139	235,634,831	-	435,901,970	72,603,260	12,995,141	132,268,239	231,030,471	
器械備品	1,793,223,905	3,478,562,709	675,633,402	4,596,153,212	999,721,732	383,799,288	-	3,596,431,480	
車両	2,860,624	-	-	2,860,624	864,869	449,416	-	1,995,755	
建設仮勘定	5,751,053,704	9,075,649,994	14,826,703,698	-	-	-	-	-	
計	16,034,307,437	26,505,976,271	15,502,337,100	27,037,946,608	1,843,559,139	671,677,057	722,281,993	24,472,105,476	
無形固定資産									
電話加入権	2,044,100	-	-	2,044,100	-	-	-	2,044,100	
ソフトウェア	1,860,000	1,504,000	1,023,000	2,341,000	1,059,780	470,780	-	1,281,220	
施設利用権	11,904,469	8,052,000	-	19,956,469	12,038,669	2,515,093	-	7,917,800	
計	15,808,569	9,556,000	1,023,000	24,341,569	13,098,449	2,985,873	-	11,243,120	
長期貸付金	18,400,000	4,200,000	2,750,000	19,850,000	-	-	-	19,850,000	
計	18,400,000	4,200,000	2,750,000	19,850,000	-	-	-	19,850,000	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物 新病院建設関連(13,550,320,467円)
構築物 新病院建設関連(235,634,831円)

器械備品 電子カルテシステム(360,298,808円)、放射線治療装置(330,000,000円)、磁気共鳴診断装置(295,000,000円)

(注) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

建設仮勘定 新病院建設関連本勘定振替(13,760,207,298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		
薬品	30,482,528	1,935,769,725	-	1,927,104,391	2,251,227	36,896,635	
その他貯蔵品	2,597,807	89,389,787	-	89,436,037	-	2,551,557	
計	33,080,335	2,025,159,512	-	2,016,540,428	2,251,227	39,448,192	

(注) 当期減少額の中には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産を記載しております。

(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		
長期貸付金	18,400,000	4,200,000	2,750,000	-	19,850,000	
計	18,400,000	4,200,000	2,750,000	-	19,850,000	

(注)医療の充実に必要な看護師の養成及び確保に資するため、修学に要する資金を貸付けけるものです。よって、当法人が定めた期間、職務に従事した場合には貸付金の全額を免除するものとし、利率も0%としております。

(4)長期借入金の明細

(単位:円)

区分	借入先	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
建設改良資金借入金	吹田市	2,314,000,000	-	-	2,314,000,000	1.40%	令和26年3月20日	新病院建設用地 購入費
建設改良資金借入金	吹田市	80,300,000	-	-	80,300,000	1.20%	令和27年3月20日	新病院建設予定 地の埋蔵文化財 調査費
建設改良資金借入金	吹田市	60,600,000	-	-	60,600,000	0.50%	令和28年3月20日	新病院建設予定 地の埋蔵文化財 調査費
建設改良資金借入金	吹田市	582,400,000	-	-	582,400,000	0.60%	令和29年3月20日	新病院建設工事 費等
建設改良資金借入金	吹田市	3,350,700,000	-	1,900,000	3,348,800,000	0.60%	令和30年3月20日	新病院建設工事 費等
建設改良資金借入金	吹田市	-	9,012,100,000	-	9,012,100,000	0.60%	令和30年9月20日	新病院建設工事 費等
建設改良資金借入金	吹田市	-	83,900,000	-	83,900,000	0.70%	令和30年9月20日	新病院建設工事 費等
建設改良資金借入金	吹田市	-	770,400,000	-	770,400,000	0.01%	令和5年9月20日	新病院建設工事 費等(医療機器 購入)
建設改良資金借入金	吹田市	-	118,100,000	-	118,100,000	0.50%	令和30年9月20日	新病院建設工事 費等
建設改良資金借入金	吹田市	-	2,770,400,000	-	2,770,400,000	0.01%	令和5年9月20日	新病院建設工事 費等(医療機器 購入)
計		6,388,000,000	12,754,900,000	1,900,000	19,141,000,000			

(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6002	4,445,288	-	2,171,568	2,273,720	4.65%	令和2年3月1日	
資金運用部資金6003	187,289,888	-	23,210,902	164,078,986	4.65%	令和7年3月1日	
資金運用部資金7003	133,213,367	-	14,888,021	118,325,346	3.15%	令和8年3月1日	
資金運用部資金7004	3,420,102	-	1,104,594	2,315,508	3.15%	令和3年3月1日	
資金運用部資金8002	481,946,250	-	47,789,642	434,156,608	2.80%	令和9年3月1日	
資金運用部資金8003	11,984,819	-	2,872,419	9,112,400	2.80%	令和4年3月1日	
地方公共団体金融機構250176	26,489,744	-	4,370,970	22,118,774	0.40%	令和6年3月20日	
地方公共団体金融機構250177	14,216,668	-	14,216,668	0	0.20%	平成31年3月20日	
計	863,006,126	-	110,624,784	752,381,342			

(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	2,518,300,642	312,124,905	110,513,227	-	2,719,912,320	
賞与引当金	333,451,000	356,075,000	333,451,000	-	356,075,000	
貸倒引当金	9,463,644	3,805,130	1,583,193	-	11,685,581	
計	2,861,215,286	672,005,035	445,547,420	-	3,087,672,901	

(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	吹田市出資金	3,300,843,643	-	-	3,300,843,643	
	計	3,300,843,643	-	-	3,300,843,643	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	差引計	-	-	-	-	

(8)積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

(単位:円)

①積立金及び目的積立金の明細	区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
	前中期目標期間 繰越積立金	-	115,416,484	-	115,416,484	
	積立金	424,280,397	-	424,280,397	-	
	計	424,280,397	115,416,484	424,280,397	115,416,484	

(注1)当期増加額は、前中期目標期間から繰越の承認を受けた額です。
 (注2)当期減少額は、地方独立行政法人法第40条第2項の規定に従い、前期の損失処理について整理した額及び本中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額です。

(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)

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	資産戻返 運営費負担金	建設仮勘定戻返 運営費負担金	資本剰余金		
平成30年度	-	1,052,053,127	914,847,083	137,206,044	-	-	-	
合計	-	1,052,053,127	914,847,083	137,206,044	-	-	-	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成30年度 負担分	合計
期間進行基準	786,616,336	786,616,336
費用進行基準	128,230,747	128,230,747
合計	914,847,083	914,847,083

(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	資産戻返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
医師臨床研修補助金	7,600,360	-	-	-	-	7,600,360	
豊能地域救急医療対策事業運営費補助金	8,687,000	-	-	-	-	8,687,000	
大阪府新人看護職員研修事業補助金	852,000	-	-	-	-	852,000	
大阪府救急搬送患者受入促進支援事業費補助金	4,512,000	-	-	-	-	4,512,000	
地域型保育給付費	19,946,496	-	-	-	-	19,946,496	
合計	41,597,856	-	-	-	-	41,597,856	

(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		退職給与	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	15,673 (754)	1 (3)	-	-
職員	4,433,237 (246,752)	571 (32)	110,513	40
合計	4,448,910 (247,506)	572 (35)	110,513	40
			-	-

- (注1)支給額及び支給人員
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、支給人員については平均支給人員で記載しております。
- (注2)役員については、期末現在の人数と上記の支給人数は異なります。
- (注3)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、「地方独立行政法人市立吹田市民病院役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員については、「地方独立行政法人市立吹田市民病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人市立吹田市民病院非正規職員給与規定」に基づき支給しております。
- (注4)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

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

(13)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①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		
給料及び手当	3,174,689,790	
賞与	576,268,265	
賞与引当金繰入額	324,240,000	
賃金	788,445,680	
報酬	243,178,101	
法定福利費	685,113,389	
退職給付費用	290,501,492	6,082,436,717
材料費		
薬品費	1,927,104,391	
医療材料費	444,682,467	
給食材料費	89,436,037	
医療消耗備品費	593,376,914	
たな卸資産減耗費	2,251,227	3,056,851,036
減価償却費		
建物減価償却費	195,409,372	
構築物減価償却費	9,390,106	
器械備品減価償却費	383,799,288	
無形固定資産減価償却費	470,780	589,069,546
経費		
厚生福利費	14,465,071	
報償費	371,596	
旅費交通費	357,808	
職員被服費	1,166,360	
消耗品費	214,843,483	
光熱水費	200,420,917	
印刷製本費	3,363,240	
修繕費	68,922,480	
保険料	14,852,157	
賃借料	103,087,601	
委託料	836,895,184	
諸会費	8,925,787	
雑費	6,080,071	
医業貸倒引当金繰入額	3,805,130	1,477,556,885
研究研修費		
謝金	758,338	
図書費	6,710,763	
旅費	14,691,071	
研究雑費	14,173,463	36,333,635
医業費用合計		11,242,247,819

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給料及び手当	306,773,012	
賞与	63,378,013	
賞与引当金繰入額	31,835,000	
賃金	52,339,189	
法定福利費	66,806,046	
報酬	3,574,248	
退職給付費用	21,623,413	
役員報酬	14,939,448	561,268,369
減価償却費		
建物減価償却費	79,023,840	
構築物減価償却費	3,605,035	
車両減価償却費	449,416	
無形固定資産減価償却費	2,515,093	85,593,384
経費		
厚生福利費	978,995	
旅費交通費	128,987	
職員被服費	85,820	
光熱水費	70,501,876	
燃料費	1,057,295	
食糧費	23,181	
印刷製本費	1,986,200	
修繕費	23,122,351	
保険料	1,167,465	
賃借料	1,300,760	
通信運搬費	12,285,096	
委託料	230,139,444	
雑費	7,938,903	350,716,373
一般管理費合計		997,578,126

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
現金	6,072,322	
普通預金	51,483,875	
合計	57,556,197	

③医業未収入金の内訳

区分	期末残高	摘要
個人未収入金	54,654,580	
団体未収入金	1,677,077,229	
その他	38,697,398	
合計	1,770,429,207	

④未払金の内訳

区分	期末残高	摘要
建設改良費	34,352,093	
給与費	256,025,518	
材料費	522,777,498	
経費その他	279,185,807	
合計	1,092,340,916	

決算報告書

平成 30 年度 決算 報告 書

【地方独立行政法人市立吹田市民病院】

(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	11,079,000,000	10,821,104,481	▲257,895,519	
医業収益	10,539,000,000	10,269,996,909	▲269,003,091	患者数が見込みより少なかったことによる。 高度特殊医療の運営費負担金収益の増による。
運営費負担金	519,000,000	529,456,212	10,456,212	
補助金等収益	21,000,000	21,651,360	651,360	
営業外収益	201,000,000	192,042,062	▲8,957,938	
運営費負担金	116,000,000	70,731,831	▲45,268,169	償還金支払利息に係る運営費負担金収益の減による。 消費税還付金およびその他医業外収益等の増による。
その他営業外収益	84,000,000	121,310,231	37,310,231	
資本収入	14,122,000,000	13,213,943,084	▲908,056,916	
運営費負担金	479,000,000	451,865,084	▲27,134,916	建設改良費に係る運営費負担金収益の減による。 医療機器購入に係る長期借入金金の減による。
長期借入金	13,643,000,000	12,754,900,000	▲888,100,000	
その他資本収入	0	7,178,000	7,178,000	寄付金収益の増による。
計	25,401,000,000	24,227,089,627	▲1,173,910,373	
支出				
営業費用	11,444,000,000	11,722,915,813	278,915,813	
医業費用	10,607,000,000	10,805,696,826	198,696,826	
給与費	5,866,000,000	5,878,740,288	12,740,288	
材料費	3,160,000,000	3,298,727,423	138,727,423	医療消耗品費等の増加による。
経費	1,530,000,000	1,589,351,656	59,351,656	委託料等の増加による。
研究研修費	52,000,000	38,877,459	▲13,122,541	図書費等の減少による。
一般管理費	836,000,000	917,218,987	81,218,987	給与費等の増加による。
営業外費用	176,000,000	112,143,735	▲63,856,265	支払利息の減少による。
臨時損失	223,000,000	196,875,703	▲26,124,297	新病院移転関連費用の減による。
資本支出	14,090,000,000	13,163,875,083	▲926,124,917	
建設改良費	13,975,000,000	13,047,150,299	▲927,849,701	器械備品購入費等の減少による。
償還金	111,000,000	110,624,784	▲375,216	
長期借入金償還金	0	1,900,000	1,900,000	繰り上げ償還による。
その他資本支出	4,000,000	4,200,000	200,000	
計	25,933,000,000	25,195,810,334	▲737,189,666	
単年度資金収支(収入-支出)	▲532,000,000	▲968,720,707	▲436,720,707	

予算額は各区分において100万円単位未満を四捨五入しているため、合計で一致しないものがあります。

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。
- (2) 医業費用の給与費及び一般管理費に、退職金及び賞与支払額を決算額に含めております。
- (3) 損益計算書の営業収益および営業外収益の運営費負担金のうち資本支出及び新病院関連費用に充てたものは、決算額に含んでおりません。資本収入の運営費負担金に含めております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。