

財務諸表等

平成23年度
(第1期事業年度)

自 平成23年10月 1日
至 平成24年 3月31日

地方独立行政法人明石市立市民病院

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)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	10
(2)たな卸資産の明細	11
(3)長期貸付金の明細	12
(4)長期借入金の明細	13
(5)移行前地方債償還債務の明細	14
(6)引当金の明細	15
(7)資本金及び資本剰余金の明細	16
(8)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	17
(9)地方公共団体等からの財源措置の明細	18
(10)役員及び職員の給与の明細	19
(11)開示すべきセグメント情報	20
(12)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21
添付資料	
決算報告書	24

財 務 諸 表

貸借対照表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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		3,130,000,000	
建物	2,981,134,200		
建物減価償却累計額	▲97,160,917	2,883,973,283	
構築物	105,443,413		
構築物減価償却累計額	▲6,750,509	98,692,904	
車両運搬具	2,776,113		
車両運搬具減価償却累計額	▲262,824	2,513,289	
工具器具備品	1,444,507,092		
工具器具備品減価償却累計額	▲188,855,685	1,255,651,407	
その他有形固定資産		2,500,000	
有形固定資産合計		7,373,330,883	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		9,180,000	
電話加入権		142,000	
無形固定資産合計		9,322,000	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		123,600,000	
破産更生債権等	10,807,024		
貸倒引当金（破産更生債権等）	▲10,807,024	-	
その他投資		582,143	
投資その他の資産合計		124,182,143	
固定資産合計			7,506,835,026
II 流動資産			
現金及び預金		1,792,675,076	
医業未収入金	831,160,855		
貸倒引当金（医業未収入金）	▲3,788,800	827,372,055	
未収入金		40,499,347	
医薬品		13,997,539	
貯蔵品		941,517	
その他流動資産		423,000	
流動資産合計			2,675,908,534
資産合計			10,182,743,560

貸借対照表

(平成24年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	1,853,864,936		
長期借入金	1,060,500,000		
移行前地方債償還債務	2,120,444,857		
引当金			
退職給付引当金	2,260,712,219		
長期リース債務	22,596,582		
固定負債合計		7,318,118,594	
II 流動負債			
医業未払金	495,437,826		
未払金	111,708,874		
預り金	26,297,673		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務	419,792,460		
一年以内返済予定長期借入金	142,500,000		
引当金			
賞与引当金	180,956,716		
短期リース債務	44,733,147		
流動負債合計		1,421,426,696	
負債合計			8,739,545,290
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金	1,059,334,169		
資本金合計		1,059,334,169	
II 資本剰余金			
資本剰余金	497,138,921		
資本剰余金合計		497,138,921	
III 繰越欠損金			
当期末処理損失	▲113,274,820		
(うち当期総損失)	(▲113,274,820)		
繰越欠損金合計		▲113,274,820	
純資産合計			1,443,198,270
負債純資産合計			10,182,743,560

損益計算書

(平成23年10月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,799,339,959		
外来収益	852,345,791		
その他医業収益	61,371,431	2,713,057,181	
受託収益		844,732	
運営費負担金収益		484,791,000	
補助金等収益		12,904,500	
資産見返物品受贈額戻入		199,867,329	
営業収益合計			3,411,464,742
営業費用			
医業費用			
給与費	1,797,543,740		
材料費	668,266,219		
減価償却費	286,199,444		
経費	658,436,802		
研究研修費	13,176,401	3,423,622,606	
一般管理費			
給与費	80,686,027		
減価償却費	8,240,491		
経費	9,694,580	98,621,098	
営業費用合計			3,522,243,704
営業損失			▲110,778,962
営業外収益			
運営費負担金収益		33,681,000	
財務収益			
預金利息		2,005,230	
その他営業外収益		30,152,754	
営業外収益合計			65,838,984
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	51,959,000		
その他支払利息	904,671	52,863,671	
その他営業外費用		15,471,171	
営業外費用合計			68,334,842
経常損失			▲113,274,820
臨時利益			-
臨時損失			-
当期純損失			▲113,274,820
当期総損失			▲113,274,820

キャッシュ・フロー計算書

(平成23年10月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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	▲ 674,900,307
人件費支出	▲ 1,857,932,239
その他の業務支出	▲ 663,605,605
医業収入	2,709,849,642
運営費負担金収入	518,472,000
補助金等収入	13,797,600
その他の収入	29,442,420
小計	75,123,511
利息の受取額	167,095
利息の支払額	▲ 52,863,671
業務活動によるキャッシュ・フロー	22,426,935
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	▲ 1,750,000,000
定期預金の払戻による収入	350,000,000
長期貸付金の貸付による支出	▲ 18,300,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 77,870,304
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,496,170,304
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	1,203,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 1,355,554,412
リース債務の返済による支出	▲ 17,050,215
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 169,604,627
IV 資金減少額	▲ 1,643,347,996
V 資金期首残高	2,036,023,072
VI 資金期末残高	392,675,076

損失の処理に関する書類

(平成24年6月29日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	▲113,274,820
当期総損失	▲113,274,820
II 次期繰越欠損金	<u>▲113,274,820</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成23年10月1日～平成24年3月31日)

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(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	3,423,622,606		
一般管理費	98,621,098		
営業外費用	68,334,842	3,590,578,546	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	2,713,057,181		
受託収益	844,732		
営業外収益	32,157,984	2,746,059,897	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			844,518,649 (199,867,329)
II 引当外退職給付増加見積額			11,116,634
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	7,688,977		7,688,977
IV 行政サービス実施コスト			863,324,260

注記事項

I 重要な会計方針

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	11～43年
構築物	2～40年
車両運搬具	4～6年
工具器具備品	1～15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。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（5年）により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から損益処理しております。

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、当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. 有価証券の評価基準及び評価方法

該当ありません。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

- (1)医薬品 最終仕入原価法に基づく低価法によっております。
(2)貯蔵品 先入先出法に基づく低価法によっております。

8. 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

明石市出資等の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の平成24年3月末における利回りを参考に0.988%で計算しております。

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記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	1,792,675,076円
現金及び預金勘定のうち定期預金	1,400,000,000円
資金期末残高	<u>392,675,076円</u>

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

区分		平成24年3月31日現在
退職給付債務	(A)	2,188,611,818円
未認識数理計算上の差異	(B)	72,100,401円
退職給付引当金	(C)=(A)+(B)	<u>2,260,712,219円</u>

2. 退職給付費用に関する事項

区分	(自)平成23年10月1日(至)平成24年3月31日
勤務費用	84,005,499円
利息費用	8,118,036円
退職給付費用	<u>92,123,535円</u>

3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

区分	平成24年3月31日現在
割引率	1.0%
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	5年

IV オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

V 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。

(単価：円)

	貸借対照表計上額 (*1)	時価 (*1)	差額 (*1)
(1)現金及び預金	1,792,675,076	1,792,675,076	-
(2)医業未収入金	827,372,055	827,372,055	-
(3)医業未払金	495,437,826	495,437,826	-
(4)未払金	111,708,874	111,708,874	-
(5)長期借入金(*2)	(1,203,000,000)	(1,202,847,408)	152,592
(6)移行前地方債償還債務(*2)	(2,540,237,317)	(2,616,661,307)	(76,423,990)

(*1)負債に計上されるものは、()で示しております。

(*2)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)医業未払金並びに(4)未払金

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。

(5)長期借入金及び(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。

VI 重要な債務負担行為

該当ありません。

財 務 諸 表

（ 附 屬 明 細 書 ）

(1)固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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		差引期末残高	摘要
							当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	2,981,134,200	-	-	2,981,134,200	97,160,917	97,160,917	2,883,973,283	(注1)
	構築物	105,443,413	-	-	105,443,413	6,750,509	6,750,509	98,692,904	(注1)
	車両運搬具	2,776,113	-	-	2,776,113	262,824	262,824	2,513,289	(注1)
	工具器具備品	1,384,220,592	60,286,500	-	1,444,507,092	188,855,685	188,855,685	1,255,651,407	(注1)
	計	4,473,574,318	60,286,500	-	4,533,860,818	293,029,935	293,029,935	4,240,830,883	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	土地	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	(注1)
	その他有形固定資産	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	2,500,000	(注1)
	計	3,132,500,000	-	-	3,132,500,000	-	-	3,132,500,000	
有形固定資産合計	土地	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	-	-	3,130,000,000	
	建物	2,981,134,200	-	-	2,981,134,200	97,160,917	97,160,917	2,883,973,283	
	構築物	105,443,413	-	-	105,443,413	6,750,509	6,750,509	98,692,904	
	車両運搬具	2,776,113	-	-	2,776,113	262,824	262,824	2,513,289	
	工具器具備品	1,384,220,592	60,286,500	-	1,444,507,092	188,855,685	188,855,685	1,255,651,407	
	その他有形固定資産	2,500,000	-	-	2,500,000	-	-	2,500,000	
	計	7,606,074,318	60,286,500	-	7,666,360,818	293,029,935	293,029,935	7,373,330,883	
無形固定資産	ソフトウェア	10,200,000	-	-	10,200,000	1,020,000	1,020,000	9,180,000	(注1)
	電話加入権	142,000	-	-	142,000	-	-	142,000	(注1)
	計	10,342,000	-	-	10,342,000	1,020,000	1,020,000	9,322,000	
投資その他の資産	長期貸付金	105,300,000	18,300,000	-	123,600,000	-	-	123,600,000	(注1)
	その他投資	1,072,143	-	490,000	582,143	-	-	582,143	(注1)
	計	106,372,143	18,300,000	490,000	124,182,143	-	-	124,182,143	

(注1) 期首残高は、設立団体(明石市)からの現物出資、無償譲与によるものです。

(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	9,553,708	314,968,996	-	310,525,165	-	13,997,539	(注1)
貯蔵品	-	26,138,301	-	25,196,784	-	941,517	
計	9,553,708	341,107,297	-	335,721,949	-	14,939,056	

(注1) 期首残高は、設立団体(明石市)からの無償譲与によるものです。

(3)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	摘要
			回収額	償却額		
医師修学等資金貸付金	105,300,000	18,300,000	-	-	123,600,000	(注1)
計	105,300,000	18,300,000	-	-	123,600,000	

(注1) 期首残高は、設立団体（明石市）からの無償譲与によるものです。

(4)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
平成23年度 移行前地方債の借換	-	1,140,000,000	-	1,140,000,000	0.494%	平成32年3月31日	
平成23年度 建設改良資金借入金	-	63,000,000	-	63,000,000	0.380%	平成29年3月31日	
計	-	1,203,000,000	-	1,203,000,000			

(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（年金資金）0512-9045	1,194,426,958	-	1,194,426,958	-	6.20%	（繰り上げ償還済）	（注1）
資金運用部（その他）0511-9047	1,720,973	-	232,016	1,488,957	3.85%	平成27年3月25日	（注1）
資金運用部（年金資金）0512-9049	10,484,127	-	288,014	10,196,113	3.15%	平成38年3月1日	（注1）
資金運用部（年金資金）0512-9051	201,066,121	-	5,224,627	195,841,494	2.80%	平成39年3月1日	（注1）
資金運用部（年金資金）0512-9056	13,168,010	-	289,042	12,878,968	1.60%	平成43年3月1日	（注1）
資金運用部（年金資金）0512-9058	212,325,855	-	4,126,326	208,199,529	2.20%	平成44年3月1日	（注1）
財政融資資金0513-9062	353,226	-	69,942	283,284	1.00%	平成26年3月1日	（注1）
財政融資資金0513-9064	25,060,892	-	3,521,487	21,539,405	1.10%	平成27年3月1日	（注1）
財政融資資金0513-9065	56,833,777	-	941,505	55,892,272	2.10%	平成47年3月1日	（注1）
財政融資資金0513-9067	25,469,814	-	25,469,814	-	1.10%	平成24年3月1日	（注1）
公営企業金融公庫1011-9069	2,062,919	-	682,508	1,380,411	1.50%	平成25年3月20日	（注1）
淡路信用金庫2513-9068	84,200,000	-	28,060,000	56,140,000	0.97%	平成25年3月29日	（注1）
財政融資資金0513-9070	128,754,057	-	8,287,173	120,466,884	1.00%	平成31年3月1日	（注1）
但馬銀行2023-9071	220,850,000	-	31,550,000	189,300,000	0.77%	平成27年3月31日	（注1）
淡路信用金庫2513-9073	459,000,000	-	-	459,000,000	0.65%	平成28年3月31日	（注1）
但馬銀行2023-9072	995,315,000	-	52,385,000	942,930,000	0.89%	平成33年3月25日	（注1）
みなと銀行2022-9074	264,700,000	-	-	264,700,000	0.41%	平成28年9月30日	（注1）
計	3,895,791,729	-	1,355,554,412	2,540,237,317			

(注1) 期首残高は、設立団体（明石市）からの現物出資によるものです。

(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	2,319,439,407	92,123,535	150,850,723	-	2,260,712,219	(注1)
賞与引当金	215,841,770	180,956,716	215,841,770	-	180,956,716	(注1)
貸倒引当金	13,538,913	2,279,097	1,222,186	-	14,595,824	(注1)
計	2,548,820,090	275,359,348	367,914,679	-	2,456,264,759	

(注1) 期首残高は、設立団体（明石市）からの現物出資、無償譲与によるものです。

(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	明石市出資金	1,059,334,169	-	-	1,059,334,169	(注1)
	計	1,059,334,169	-	-	1,059,334,169	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	497,138,921	-	-	497,138,921	(注1)
	計	497,138,921	-	-	497,138,921	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	差引計	497,138,921	-	-	497,138,921	

(注1) 期首残高は、設立団体(明石市)からの現物出資、無償譲与によるものです。

(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)

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 運営費負担金	資本剰余金	小計		
平成23年度	-	518,472,000	518,472,000	-	-	518,472,000	-	
合計	-	518,472,000	518,472,000	-	-	518,472,000	-	

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	平成23年度 負担分	合計
期間進行基準	357,675,000	357,675,000
費用進行基準	160,797,000	160,797,000
合計	518,472,000	518,472,000

(9)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	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
医師臨床研修費等補助金	5,212,000	-	-	-	-	5,212,000	
新人看護職員卒後臨床研修事業 補助金	535,000	-	-	-	-	535,000	
産科医等育成・確保支援事業補 助金	285,000	-	-	-	-	285,000	
救急勤務医師確保事業補助金	1,480,000	-	-	-	-	1,480,000	
東播磨臨海地域小児二次救急医 療事業補助金	3,552,000	-	-	-	-	3,552,000	
合計	11,064,000	-	-	-	-	11,064,000	

(10)役員及び職員の給与の明細

(単位：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	2,700,000 (775,000)	5 (2)	-	-
職員	1,520,838,044 (112,544,264)	430 (102)	150,850,723 -	19 -
合計	1,523,538,044 (113,319,264)	435 (104)	150,850,723 -	19 -

(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、「地方独立行政法人明石市立市民病院役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人明石市立市民病院職員給与規程」、「地方独立行政法人明石市立市民病院職員期末勤勉手当規程」、「地方独立行政法人明石市立市民病院有期雇用職員の賃金に関する要綱」及び「地方独立行政法人明石市立市民病院再雇用職員就業規則」に基づき支給しております。

(注3) 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。

(11)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。

(12)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	1,026,552,596	
	賞与	223,670,377	
	賃金及び報酬	283,340,954	
	法定福利費	171,856,278	
	退職給付費用	92,123,535	1,797,543,740
材料費			
	薬品費	310,525,165	
	診療材料費	331,498,710	
	給食材料費	24,561,804	
	医療消耗備品費	1,680,540	668,266,219
減価償却費			
	建物減価償却費	89,704,678	
	構築物減価償却費	6,229,081	
	工具器具備品減価償却費	188,855,685	
	無形固定資産減価償却費	1,410,000	286,199,444
経費			
	厚生福利費	3,703,893	
	報償費	111,111	
	旅費交通費	247,197	
	職員被服費	775,346	
	消耗品費	13,059,104	
	消耗備品費	1,493,799	
	光熱水費	61,573,312	
	燃料費	2,958,142	
	印刷製本費	5,120,045	
	修繕費	20,114,474	
	保険料	7,419,401	
	賃借料	27,000,464	
	通信運搬費	3,860,510	
	手数料	1,897,642	
	委託費	385,444,868	
	諸会費	983,955	
	寄附金	50,000,000	
	広告費	1,052,075	
	負担金	2,644,207	
	控除対象外消費税等	66,698,160	
	貸倒引当金繰入額	2,279,097	658,436,802
研究研修費			
	謝金	373,016	
	研究材料費	275,498	
	図書費	4,915,683	
	旅費	3,431,487	
	研究雑費	4,180,717	13,176,401
	医業費用合計		3,423,622,606

科目		金額	
一般管理費			
給与費			
	給料及び手当	53,633,091	
	賞与	11,288,942	
	賞金及び報酬	5,878,921	
	法定福利費	9,885,073	80,686,027
減価償却費			
	建物減価償却費	7,456,239	
	構築物減価償却費	521,428	
	車両運搬具減価償却費	262,824	8,240,491
経費			
	厚生福利費	200,702	
	旅費交通費	13,398	
	光熱水費	5,154,228	
	燃料費	247,623	
	食糧費	1,620,370	
	修繕費	1,683,758	
	通信運搬費	209,201	
	手数料	99,525	
	諸会費	53,320	
	交際費	355,442	
	広告費	57,013	9,694,580
	一般管理費合計		98,621,098

②現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
小口現金	164,637	
普通預金	392,510,439	
定期預金	1,400,000,000	
合計	1,792,675,076	

決算報告書

平成 23 年 度 決 算 報 告 書

【地方独立行政法人明石市立市民病院】

(単位：円)

区 分	当初予算額	決算額	差 額 (決算額－当初予算額)	備 考
収入				
営業収益	3,354,922,000	3,214,528,774	△140,393,226	
医業収益	2,870,130,000	2,716,833,274	△153,296,726	耳鼻科医師退職による入院収益の減少。
運営費負担金	484,792,000	484,791,000	△1,000	
補助金等収益等	0	12,904,500	12,904,500	科目更正(営業外収益より)。
営業外収益	82,362,000	67,210,365	△15,151,635	
運営費負担金	38,428,000	33,681,000	△4,747,000	移行前地方債借り換えによる利息減少。
その他営業外収益	43,934,000	33,529,365	△10,404,635	科目更正(営業収益へ)。
臨時利益	0	0	0	
資本収入	1,203,000,000	1,203,100,000	100,000	
長期借入金	1,203,000,000	1,203,000,000	0	
その他資本収入	0	100,000	100,000	
計	4,640,284,000	4,484,839,139	△155,444,861	
支出				
営業費用	3,479,544,000	3,231,907,427	△247,636,573	
医業費用	3,367,547,000	3,132,751,076	△234,795,924	
給与費	1,839,987,000	1,798,823,088	△41,163,912	勤務費用、利息費用の減少による退職給付費用の減少。
材料費	761,744,000	686,152,193	△75,591,807	医業収益減少に伴う、見込額との差異。
経費	742,505,000	633,982,838	△108,522,162	見直しによる委託費の削減。リース資産計上による賃借料の減少。
研究研修費	23,311,000	13,792,957	△9,518,043	
一般管理費	111,997,000	99,156,351	△12,840,649	
営業外費用	69,026,000	68,360,576	△665,424	
臨時損失	0	0	0	
資本支出	1,433,555,000	1,437,155,237	3,600,237	
建設改良費	63,000,000	63,300,825	300,825	
償還金	1,355,555,000	1,355,554,412	△588	
その他資本支出	15,000,000	18,300,000	3,300,000	
計	4,982,125,000	4,737,423,240	△244,701,760	
単年度資金収支(収入－支出)	△341,841,000	△252,584,101	89,256,899	

(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) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の営業費用の医業費用、一般管理費に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (3) 決算額には、医業費用の経費に消費税及び地方消費税が、含まれております。
- (4) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。