

# 財務諸表等

令和3年度

(第5期事業年度)

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月 31日

地方独立行政法人市立大津市民病院

## 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	5
利益の処分に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注記事項	8

### 附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85特定施設である償却資産の減価にかかる会計処理」及び「第88特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失累計額の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 長期借入金の明細	14
(4) 移行前地方債償還債務の明細	15
(5) 引当金の明細	16
(6) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	17
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(9) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	18
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	19
(11) 役員及び職員の給与の明細	20
(12) 開示すべきセグメント情報	21
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	22
(14) 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)

# 貸借対照表

(令和4年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(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		1,929,600,000	
建物	8,618,893,763		
建物減価償却累計額	▲ 2,395,069,920	6,223,823,843	
構築物	74,229,394		
構築物減価償却累計額	▲ 10,060,841	64,168,553	
車両運搬具	4,838,280		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 4,838,279	1	
器械備品	3,405,368,734		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,993,232,056	1,412,136,678	
有形固定資産合計		9,629,729,075	
2無形固定資産			
ソフトウェア		500,610,679	
電話加入権		45,000	
無形固定資産合計		500,655,679	
3投資その他の資産			
長期貸付金	4,080,000		
貸倒引当金	▲ 4,080,000	0	
破産更生債権等	25,464,832		
貸倒引当金	▲ 25,464,832	0	
長期前払消費税		444,394,389	
投資その他の資産合計		444,394,389	
固定資産合計		10,574,779,143	
II 流動資産			
現金及び預金		5,547,788,263	
未収金	4,192,849,473		
貸倒引当金	▲ 7,183,425	4,185,666,048	
医薬品		59,182,374	
診療材料		14,342,333	
その他の流動資産		4,316,173	
流動資産合計		9,811,295,191	
資産合計		20,386,074,334	

# 貸借対照表

(令和4年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(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	194,716,573		
資産見返補助金等	1,024,560,075		
資産見返寄附金	5,539,220		
資産見返物品受贈額	286	1,224,816,154	
移行前地方債償還債務		4,639,790,623	
長期借入金		1,246,861,991	
長期リース債務		433,180,996	
引当金			
退職給付引当金		4,647,192,003	
固定負債合計			12,191,841,767
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		763,411,210	
一年以内返済予定長期借入金償還債務		263,638,009	
短期リース債務		104,038,854	
未払金		2,051,937,768	
未払費用		118,657,365	
未払消費税等		8,218,300	
預り補助金等		6,832,000	
預り金		77,715,311	
引当金			
賞与引当金		397,202,975	
流動負債合計			3,791,651,792
負債合計			15,983,493,559
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		261,961,759	
資本金合計			261,961,759
II 資本剰余金			
その他の資本剰余金		45,000	
資本剰余金合計			45,000
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		1,209,346,214	
当期末処分利益		2,931,227,802	
(うち当期総利益)		(2,931,227,802)	
利益剰余金合計			4,140,574,016
純資産合計			4,402,580,775
負債純資産合計			20,386,074,334

# 損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	7,221,659,105		
外来収益	3,143,673,124		
その他医業収益	345,667,578		
保険等査定減	▲ 37,787,873	10,673,211,934	
運営費負担金収益		1,217,749,000	
補助金等収益		3,028,387,350	
寄附金収益		8,013,000	
資産見返運営費負担金戻入		22,652,312	
資産見返補助金等戻入		118,617,210	
資産見返寄附金戻入		1,463,054	
資産見返物品受贈額戻入		29,306	
営業収益合計			15,070,123,166
営業費用			
医業費用			
給与費	6,789,943,359		
材料費	2,364,006,159		
経費	1,460,280,102		
減価償却費	648,850,383		
研究研修費	10,923,860	11,274,003,863	
一般管理費			
給与費	234,366,523		
経費	567,085,592		
減価償却費	38,000,032	839,452,147	
営業費用合計			12,113,456,010
営業利益			2,956,667,156

# 損益計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業外収益			
運営費負担金収益		93,667,000	
運営費交付金収益		259,346,000	
補助金等収益		10,493,404	
受取利息		35,657	
院内保育所収益		1,282,101	
営業外雑収益		213,379,626	
営業外収益合計			578,203,788
営業外費用			
支払利息		123,640,538	
院内保育所費用		15,207,309	
控除対象外消費税等		435,116,590	
資産取得に係る控除対象外消費税償却		21,866,372	
営業外雑支出		8,106,973	
営業外費用合計			603,937,782
經常利益			2,930,933,162
臨時利益			
除売却資産見返負債戻入		9	
貸倒引当金戻入益		389,711	
臨時利益合計			389,720
臨時損失			
固定資産除却損		95,080	
臨時損失合計			95,080
当期純利益			2,931,227,802
当期総利益			2,931,227,802

# キャッシュ・フロー計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(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		▲ 2,356,224,646
人件費支出		▲ 6,864,256,573
その他の業務支出		▲ 2,037,021,811
医業収入		10,321,065,719
運営費負担金収入		812,956,000
運営費交付金収入		259,346,000
補助金等収入		1,939,232,609
寄付金収入		13,473,616
その他		▲ 358,587,295
	小計	<hr/> 1,729,983,619
利息の受取額		35,657
利息の支払額		▲ 123,640,538
設立団体納付金の支払額		▲ 261,000,000
業務活動によるキャッシュ・フロー		<hr/> 1,345,378,738
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		▲ 517,532,036
無形固定資産の取得による支出		▲ 42,805,895
運営費負担金収入		520,403,000
補助金等収入		345,479,263
貸付けによる支出		▲ 4,080,000
その他		▲ 95,069
投資活動によるキャッシュ・フロー		<hr/> 301,369,263
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		1,510,500,000
移行前地方債償還債務の償還による支出		▲ 761,965,100
リース債務の返済による支出		▲ 104,542,332
金銭出資の受入れによる収入		261,000,000
財務活動によるキャッシュ・フロー		<hr/> 904,992,568
IV 資金増加額		2,551,740,569
V 資金期首残高		2,996,047,694
VI 資金期末残高		5,547,788,263

# 利益の処分に関する書類

(令和4年8月3日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(単位: 円)

科 目	金 額	
I 当期未処分利益	2,931,227,802	
当期総利益	2,931,227,802	
II 利益処分量		
積立金	<u>2,931,227,802</u>	<u>2,931,227,802</u>

# 行政サービス実施コスト計算書

(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(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	11,274,003,863		
一般管理費	839,452,147		
営業外費用	603,937,782		
臨時損失	95,080	12,717,488,872	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 10,673,211,934		
資産見返寄附金戻入	▲ 1,463,054		
寄附金収益	▲ 8,013,000		
営業外収益	▲ 214,697,384		
臨時利益	▲ 389,711	▲ 10,897,775,083	
業務費用合計 (うち、減価償却充当補助金相当額)			1,819,713,789 (141,298,828)
II 引当外退職給付増加見積額			3,955,118
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 貸借取引の機会費用	23,287,571		
地方公共団体出資の機会費用	286,685		
通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	614,695		24,188,951
IV 行政サービス実施コスト			1,847,857,858

## 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。

なお、移行前地方債元金利息償還金に要する経費及び運営費交付金については、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あります。

建物	2～39年
構築物	2～30年
車両運搬具	2～4年
器械備品	2～20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

役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、各事業年度の発生時における役職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生事業年度から費用処理することとしております。

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、会計基準第87により

引当対象外とされた出向職員を対象に、会計基準第36に基づいて計算された退職給付引当金の当期増加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. 貸倒引当金(長期貸付金)の計上基準

看護師の養成、確保に資するための貸与資金の返還免除による損失に備えるため、免除見込額を計上しております。

#### 6. 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。

#### 7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 医薬品 先入先出法に基づく低価法によっております。

(2) 診療材料 同上

(3) 貯蔵品 同上

なお、先入先出法により難しい場合は最終仕入原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

(1) 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

不動産は近隣の地代や賃借料を参考に計算し、動産は減価償却費相当額を計上しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和4年3月末における利回りを参考に0.218%で計算しております。

(3) 政府又は地方公共団体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4年3月末における利回りを参考に0.218%で計算しております。

#### 9. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万円以上のファイナンス・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。

#### 10. 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。

なお、固定資産に係る控除対象外消費税等は長期前払消費税に計上し、20年間で均等償却しております。

### II 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額

71,825,378 円

### Ⅲ 損益計算書関係

営業外収益に計上されている運営費交付金収益は、運営費負担金の計画額より運営費負担金を抑制したことにより発生したものです。

### 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	5,547,788,263 円
資金期末残高	<u>5,547,788,263 円</u>

### Ⅴ 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。

#### 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

期首における退職給付債務	4,356,611,876 円
勤務費用	287,881,626 円
利息費用	2,305,377 円
数理計算上の差異の当期発生額	109,393,742 円
退職給付の支払額	<u>▲ 145,439,600 円</u>
期末における退職給付債務	<u>4,610,753,021 円</u>

##### (2) 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	4,610,753,021 円
未認識数理計算上の差異	<u>36,438,982 円</u>
退職給付引当金	<u>4,647,192,003 円</u>

##### (3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	287,881,626 円
利息費用	2,305,377 円
数理計算上の差異の当期費用処理額	<u>▲ 13,264,738 円</u>
合計	<u>276,922,265 円</u>

##### (4) 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

0.05%

## VI 固定資産の減損関係

### 1. 固定資産のグルーピングの方法

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。

## VII 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、地方独立行政法人市立大津市民病院会計規程に沿って実施しております。未収債権等に係る顧客の信用リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。借入金等の使途は運転資金(短期)及び事業投資資金(長期)であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

### 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。

(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	5,547,788	5,547,788	—
(2) 未収金(注2)	4,185,666	4,185,666	—
資産計	9,733,454	9,733,454	—
(1) 移行前地方債償還債務(注3)	(5,403,201)	(5,759,925)	▲ 356,724
(2) 長期借入金(注3)	(1,510,500)	(1,511,348)	▲ 848
(3) 未払金	(2,051,937)	(2,051,937)	—
負債計	(8,965,639)	(9,323,211)	▲ 357,572

(注1) 負債に計上されているものは()で示しております。

(注2) 未収金は貸倒引当金控除後で示しております。

(注3) 1年以内返済予定の債務を含めております。

### 資 産

#### (1) 現金及び預金、(2) 未収金

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

### 負 債

#### (1) 移行前地方債償還債務

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) 長期借入金償還債務

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。

#### (3) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

## VIII 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、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
医療事務等関連業務委託	233,976,000	233,976,000

# 財務諸表

( 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(「第85特定施設である償却資産の減価にかかる会計処理」及び「第88特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに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		差引当期末残高	摘要	
					当期償却額	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	8,242,604,832	376,288,931	—	8,618,893,763	2,395,069,920	395,000,621	—	—	—	6,223,823,843 (注)
	構築物	54,280,394	19,949,000	—	74,229,394	10,060,841	2,938,993	—	—	—	64,168,553 (注)
	車両運搬具	4,838,280	—	—	4,838,280	4,838,279	—	—	—	—	1
	器械備品	2,759,792,817	648,835,041	3,259,124	3,405,368,734	1,993,232,056	266,184,460	—	—	—	1,412,136,678 (注)
	計	11,061,516,323	1,045,072,972	3,259,124	12,103,330,171	4,403,201,096	664,124,074	—	—	—	7,700,129,075
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	車両運搬具	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
非償却資産	土地	1,929,600,000	—	—	1,929,600,000	—	—	—	—	—	1,929,600,000
	計	1,929,600,000	—	—	1,929,600,000	—	—	—	—	—	1,929,600,000
有形固定資産合計	土地	1,929,600,000	—	—	1,929,600,000	—	—	—	—	—	1,929,600,000
	建物	8,242,604,832	376,288,931	—	8,618,893,763	2,395,069,920	395,000,621	—	—	—	6,223,823,843 (注)
	構築物	54,280,394	19,949,000	—	74,229,394	10,060,841	2,938,993	—	—	—	64,168,553 (注)
	車両運搬具	4,838,280	—	—	4,838,280	4,838,279	0	—	—	—	1
	器械備品	2,759,792,817	648,835,041	3,259,124	3,405,368,734	1,993,232,056	266,184,460	—	—	—	1,412,136,678 (注)
	計	12,991,116,323	1,045,072,972	3,259,124	14,032,930,171	4,403,201,096	664,124,074	—	—	—	9,629,729,075
無形固定資産	ソフトウェア	375,460,128	514,020,475	—	889,480,603	388,869,924	22,726,341	—	—	—	500,610,679 (注)
	電話加入権	45,000	—	—	45,000	—	—	—	—	—	45,000
	計	375,505,128	514,020,475	—	889,525,603	388,869,924	22,726,341	—	—	—	500,655,679
投資その他の資産	長期貸付金	—	4,080,000	—	4,080,000	—	—	—	—	—	4,080,000
	長期前払消費税	316,098,289	150,162,472	21,866,372	444,394,389	—	—	—	—	—	444,394,389
	計	316,098,289	154,242,472	21,866,372	448,474,389	—	—	—	—	—	448,474,389

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

1.取得による増加

本館棟外壁改修工事(建物)	240,900,000 円
事務室移転工事(建物)	85,884,000 円
西側斜面崩落箇所改修工事(構築物)	19,949,000 円
総合医療情報システム(器械備品、ソフトウェア)	876,258,525 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・製造・ 振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	56,389,837	1,244,698,706	—	1,241,906,169	—	59,182,374	
診療材料	16,437,825	1,091,375,021	—	1,093,470,513	—	14,342,333	
計	72,827,662	2,336,073,727	—	2,335,376,682	—	73,524,707	

(3)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	利率	償還期限	摘要
令和3年度 病院施設整備事業	-	379,400,000	-	379,400,000	0.100%	令和14年3月20日	
令和3年度 医療用等器械備品整備事業	-	257,800,000	-	257,800,000	0.020%	令和9年3月20日	
令和3年度 医療用等器械備品整備事業	-	873,300,000	-	873,300,000	0.190%	令和8年11月28日	
計	-	1,510,500,000	-	1,510,500,000			

## (4) 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
平成8年度 財政融資資金	333,791,467	—	51,837,571	281,953,896	2.800%	令和9年3月1日	
平成10年度 財政融資資金	932,560,755	—	126,169,164	806,391,591	1.800%	令和10年3月25日	
平成10年度 財政融資資金	3,718,676,393	—	431,565,552	3,287,110,841	2.100%	令和11年3月1日	
平成12年度 財政融資資金	926,103,127	—	95,290,301	830,812,826	1.900%	令和12年3月25日	
平成22年度 地方公共団体金融機構	15,681,185	—	677,885	15,003,300	1.800%	令和22年9月20日	
平成22年度 財政融資資金	39,039,619	—	1,687,652	37,351,967	1.800%	令和22年9月1日	
平成23年度 株式会社京都銀行	2,720,627	—	2,720,627	0	0.770%	令和3年9月1日	
平成26年度 京都信用金庫	105,935,742	—	26,345,180	79,590,562	0.350%	令和7年3月1日	
平成27年度 株式会社福井銀行	52,045,968	—	10,363,469	41,682,499	0.220%	令和8年3月1日	
平成28年度 株式会社京都銀行	10,671,933	—	10,671,933	0	0.150%	令和4年3月1日	
平成28年度 株式会社京都銀行	27,940,117	—	4,635,766	23,304,351	0.180%	令和9年3月1日	
計	6,165,166,933	—	761,965,100	5,403,201,833			

## (5) 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	4,515,709,338	276,922,265	145,439,600	—	4,647,192,003	
賞与引当金	396,630,574	397,202,975	396,630,574	—	397,202,975	
貸倒引当金	37,254,874	—	4,216,906	389,711	32,648,257	未収金 7,183,425 破産更生債権 25,464,832
貸倒引当金	—	4,080,000	—	—	4,080,000	長期貸付金
計	4,949,594,786	678,205,240	546,287,080	389,711	5,081,123,235	

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額を記載しております。

## (6) 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	大津市出資	961,759	261,000,000	—	261,961,759	(注)
	計	961,759	261,000,000	—	261,961,759	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲渡等	45,000	—	—	45,000	
	計	45,000	—	—	45,000	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	差引計	—	—	—	—	

(注) 当期増加額は出資団体からの追加出資によるものです。

## (7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(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
前中期目標期間繰越積立金		—	1,209,346,214	—	1,209,346,214	(注1)
積立金		—	1,470,346,214	1,470,346,214	—	(注2)(注3)
計		—	2,679,692,428	1,470,346,214	1,209,346,214	

(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) 当期増加額は、地方独立行政法人法第40条第1項の規定に従い、前期の利益処分において整理した額です。

(注3) 当期減少額のうち、1,209,346,214円は本中期目標期間の業務の財源として繰越承認を受けた額です。また、261,000,000円は設立団体に納付した額です。

## (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)

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	—	1,333,359,000	1,311,416,000	21,943,000	—	1,333,359,000	—	
合計	—	1,333,359,000	1,311,416,000	21,943,000	—	1,333,359,000	—	

## ②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和3年度支給分	合計
期間進行基準	1,231,872,000	1,231,872,000
費用進行基準	79,544,000	79,544,000
合計	1,311,416,000	1,311,416,000

## (9) 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金	資本剰余金	小計		
令和3年度	—	259,346,000	259,346,000	—	—	259,346,000	—	
合計	—	259,346,000	259,346,000	—	—	259,346,000	—	

## ②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和3年度支給分	合計
期間進行基準	—	—
費用進行基準	259,346,000	259,346,000
合計	259,346,000	259,346,000

## (10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

## 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	預り補助金等	収益計上	
令和3年度 大津市後方医療機関確保対策補助金	8,353,000	-	-	-	-	8,353,000	
令和3年度 高齢者地域保健医療対策推進費補助金	50,000	-	-	-	-	50,000	
令和3年度 救急救命士病院実習受入促進事業補助金	856,000	-	-	-	-	856,000	
令和3年度 滋賀県防災訓練等参加支援補助金(DMAT)	66,000	-	-	-	-	66,000	
令和3年度 在宅歯科診療のための人材確保事業費補助金	2,618,000	-	-	-	-	2,618,000	
令和3年度 臨床研修費等補助金(医師)	12,279,000	-	-	-	-	12,279,000	
令和3年度 臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,424,000	-	-	-	-	1,424,000	
令和3年度 滋賀県病院内保育所運営費補助金	933,000	-	-	-	-	933,000	
令和3年度 滋賀県新人看護職員研修事業補助金	372,000	-	-	-	-	372,000	
令和3年度 滋賀県病院臨床研修医確保対策強化助成金	450,000	-	-	-	-	450,000	
令和3年度 滋賀医科大学医学部付属病院臨床研修費等補助金(医師)	545,000	-	-	-	-	545,000	
令和3年度 京都大学医学部付属病院臨床研修費等補助金(医師)	805,128	-	-	-	-	805,128	
令和3年度 がん診療連携支援病院機能強化事業補助金	3,486,000	-	-	-	-	3,486,000	
令和3年度 病床削減事業費補助金	34,514,000	-	34,514,000	-	-	-	
令和3年度 新型コロナウイルス感染症患者受入医療機関等施設整備事業費補助金 (陰圧装置)	3,300,000	-	3,300,000	-	-	-	
令和3年度 新型コロナウイルス感染症患者等受入医療機関緊急支援事業補助金	58,500,000	-	17,600,000	-	-	40,900,000	
令和3年度 新型コロナウイルス感染症 医療従事者勤務環境改善支援事業費補助金	65,488,000	-	-	-	6,832,000	58,656,000	
令和3年度 新型コロナウイルス感染症入院病床確保支援事業費補助金	2,855,088,000	-	-	-	-	2,855,088,000	
令和3年度 新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関および重点医療機関等 設備整備事業補助金	163,624,000	-	112,014,650	-	-	51,609,350	
令和3年度 大津市保育所等新型コロナウイルス感染症対策事業費補助金	290,276	-	-	-	-	290,276	
令和3年度 PCR検査機器等設備整備事業費補助金	8,019,000	-	8,019,000	-	-	-	
令和3年度 新型コロナウイルス感染症感染拡大防止継続支援補助金	100,000	-	-	-	-	100,000	
計	3,221,160,404	-	175,447,650	-	6,832,000	3,038,880,754	

(11) 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	千円 23,730	人 2	千円 —	人 —
	(3,150)	(4)	(—)	(—)
職員	4,671,439	606	108,837	31
	(939,644)	(260)	(900)	(9)
合計	4,695,169	608	108,837	31
	(942,794)	(264)	(900)	(9)

(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。

(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、「地方独立行政法人市立大津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、「地方独立行政法人市立大津市民病院職員給与規程」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。

(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) 医業費用及び一般管理費の明細

## (1) 医業費用

(単位: 円)

科目		金額	
医業費用			
給与費			
	給料及び手当	3,563,308,403	
	賞与	658,863,554	
	賞与引当金繰入額	383,766,203	
	賃金及び報酬	906,134,872	
	退職給付費用	268,275,256	
	法定福利費	1,009,595,071	6,789,943,359
材料費			
	薬品費	1,241,906,169	
	診療材料費	1,093,470,513	
	医療消耗備品費	28,629,477	2,364,006,159
経費			
	厚生福利費	13,661,239	
	報償費	21,819,117	
	旅費交通費	316,291	
	職員被服費	1,631,547	
	消耗品費	123,767,025	
	消耗備品費	3,903,362	
	光熱水費	227,773,624	
	燃料費	592,572	
	食料費	13,721,102	
	印刷製本費	4,513,250	
	修繕費	17,480,089	
	保険料	11,505,976	
	賃借料	147,746,918	
	通信運搬費	931,575	
	委託料	843,519,336	
	諸会費	4,485,039	
	租税公課	299,100	
	貸倒引当金繰入額	4,080,000	
	雑費	18,532,940	1,460,280,102
減価償却費			
	建物減価償却費	369,962,029	
	構築物減価償却費	2,938,993	
	器械備品減価償却費	259,169,394	
	無形固定資産減価償却費	16,779,967	648,850,383
研究研修費			
	研究材料費	3,782,346	
	図書費	1,921,977	
	旅費	918,378	
	研修費	63,819	
	研究費	1,306,690	
	研究雑費	2,930,650	10,923,860
	医業費用合計		11,274,003,863

## (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	26,100,200	
給料及び手当	94,307,636	
賞与	20,730,429	
賞与引当金繰入額	13,436,772	
賃金	5,927,481	
報酬	27,582,084	
退職給付費用	13,858,609	
法定福利費	32,423,312	234,366,523
経費		
厚生福利費	458,410	
報償費	8,500,013	
旅費交通費	48,774	
消耗品費	2,741,042	
消耗備品費	238,900	
光熱水費	6,523,768	
燃料費	102,533	
食料費	658,584	
印刷製本費	172,700	
修繕費	42,282,147	
保険料	881,523	
賃借料	12,030,012	
通信運搬費	14,302,388	
委託料	466,737,884	
諸会費	799,814	
交際費	247,754	
租税公課	55,350	
雑費	10,303,996	567,085,592
減価償却費		
建物減価償却費	25,038,592	
器械備品減価償却費	7,015,066	
無形固定資産減価償却費	5,946,374	38,000,032
一般管理費合計		839,452,147

(14) 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	備考
現金	3,489,763	
普通預金	5,544,298,500	
合計	5,547,788,263	

(未収金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
医業未収金	1,927,290,014	
その他未収金	2,265,559,459	補助金:2,247,359,128
合計	4,192,849,473	

(未払金及び未払費用の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
給与費	261,779,031	未払金:143,121,666 未払費用:118,657,365
材料費	391,869,972	
固定資産購入費	1,187,120,088	
経費その他	329,826,042	
合計	2,170,595,133	

令和3年度  
決算報告書

自令和3年4月1日

至令和4年3月31日

地方独立行政法人市立大津市民病院

# 令和3年度決算報告書

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(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	12,742,573,000	14,956,960,587	2,214,387,587	
医業収益	11,223,953,000	10,702,811,237	▲ 521,141,763	新型コロナウイルスによる影響
運営費負担金	1,477,000,000	1,217,749,000	▲ 259,251,000	予算額より運営費負担金額を抑制した分
補助金等収益	36,424,000	3,028,387,350	2,991,963,350	新型コロナウイルス関連補助金
寄附金等収益	5,196,000	8,013,000	2,817,000	
営業外収益	183,127,000	587,672,160	404,545,160	
営業外収益	87,322,000	222,719,799	135,397,799	
運営費負担金	94,000,000	93,667,000	▲ 333,000	
運営費交付金	0	259,346,000	259,346,000	予算額より運営費負担金額を抑制した分
その他営業外収益	1,805,000	11,939,361	10,134,361	
資本収入	1,596,800,000	1,973,890,650	377,090,650	
運営費負担金	0	21,943,000	21,943,000	
運営費交付金	0	0	0	
長期借入金	1,596,800,000	1,510,500,000	▲ 86,300,000	
設立団体出資金	0	261,000,000	261,000,000	追加出資金
その他資本収入	0	180,447,650	180,447,650	新型コロナウイルス関連資本収入
その他の収入	0	0	0	
計	14,522,500,000	17,518,523,397	2,996,023,397	
支出				
営業費用	11,394,300,000	11,593,655,193	199,355,193	
医業費用	10,534,755,374	10,749,289,619	214,534,245	
給与費	6,264,134,000	6,671,905,724	407,771,724	新型コロナウイルス対応等職員数増による増加
材料費	2,675,201,000	2,461,621,120	▲ 213,579,880	収益減に伴うもの
経費	1,577,059,000	1,603,810,806	26,751,806	
研究研修費	18,361,374	11,951,969	▲ 6,409,405	
一般管理費	859,544,626	844,365,574	▲ 15,179,052	
営業外費用	143,617,000	148,572,879	4,955,879	
資本支出	2,455,252,000	2,572,944,969	117,692,969	
建設改良費	1,693,286,000	1,810,979,869	117,693,869	新型コロナウイルス関連設備投資
償還金	761,966,000	761,965,100	▲ 900	
その他の支出	1,499,967,000	1,528,604,751	28,637,751	
計	15,493,136,000	15,843,777,792	350,641,792	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 970,636,000	1,674,745,605	2,645,381,605	

(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) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。