

財務諸表等

令和2年度

(第4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、看護専門学校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3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	8,242,604,832		
建物減価償却累計額	▲ 2,000,069,299	6,242,535,533	
構築物	54,280,394		
構築物減価償却累計額	▲ 7,121,848	47,158,546	
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	2,759,792,817		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,730,306,709	1,029,486,108	
有形固定資産合計		9,248,780,188	
2無形固定資産			
ソフトウェア		9,316,545	
電話加入権		45,000	
無形固定資産合計		9,361,545	
3投資その他の資産			
破産更生債権等	29,503,382		
貸倒引当金	▲ 29,503,382	0	
長期前払消費税		316,098,289	
投資その他の資産合計		316,098,289	
固定資産合計			9,574,240,022
II 流動資産			
現金及び預金		2,996,047,694	
未収金	2,919,633,997		
貸倒引当金	▲ 7,751,492	2,911,882,505	
医薬品		56,389,837	
診療材料		16,437,825	
その他		136,403	
流動資産合計			5,980,894,264
資産合計			15,555,134,286

貸借対照表

(令和3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	195,425,885		
資産見返補助金等	967,729,635		
資産見返寄附金	1,541,658		
資産見返物品受贈額	29,601	1,164,726,779	
移行前地方債償還債務		5,403,201,833	
長期リース債務		537,219,850	
引当金			
退職給付引当金		4,515,709,338	
固定負債合計			11,620,857,800
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		761,965,100	
短期リース債務		104,542,332	
未払金		1,001,594,875	
未払費用		132,380,365	
預り金		65,810,267	
引当金			
賞与引当金		396,630,574	
流動負債合計			2,462,923,513
負債合計			14,083,781,313
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		961,759	
資本金合計			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			
当期末処分利益		1,470,346,214	
(うち当期総利益)		(2,201,508,068)	
利益剰余金合計			1,470,346,214
純資産合計			1,471,352,973
負債純資産合計			15,555,134,286

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	6,218,868,001		
外来収益	2,756,368,163		
その他医業収益	282,906,912		
保険等査定減	▲ 30,827,913	9,227,315,163	
医業その他営業収益			
運営費負担金収益	1,564,735,520		
補助金等収益	3,151,677,670		
寄附金収益	10,675,067		
資産見返運営費負担金戻入	24,095,595		
資産見返補助金等戻入	83,832,285		
資産見返寄附金戻入	298,342		
資産見返物品受贈額戻入	29,579	4,835,344,058	
営業収益合計			14,062,659,221
営業費用			
医業費用			
給与費	6,452,530,787		
材料費	2,182,651,812		
経費	1,423,329,975		
減価償却費	647,801,905		
研究研修費	10,305,348	10,716,619,827	
一般管理費			
給与費	192,136,206		
経費	581,272,554		
減価償却費	42,428,807	815,837,567	
営業費用合計			11,532,457,394
営業利益			2,530,201,827

損益計算書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人市立大津市民病院】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業外収益			
医業営業外収益			
運営費負担金収益		101,992,000	
補助金等収益		8,711,188	
受取利息		17,993	
院内保育所収益		1,295,597	
営業外雑収益		106,160,137	
営業外収益合計			218,176,915
営業外費用			
医業営業外費用			
支払利息		139,017,917	
院内保育所費用		12,995,292	
控除対象外消費税等		415,252,565	
資産取得に係る控除対象外消費税償却		20,151,388	
営業外雑支出		102,517,973	
営業外費用合計			689,935,135
經常利益			2,058,443,607
臨時利益			
固定資産売却益		13,260	
除売却資産見返負債戻入		48,287,383	
運営費交付金収益		572,934,000	
臨時利益合計			621,234,643
臨時損失			
固定資産除却損		555,684	
その他臨時損失		477,614,498	
臨時損失合計			478,170,182
当期純利益			2,201,508,068
当期総利益			2,201,508,068

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	▲ 2,180,109,657
人件費支出	▲ 6,702,699,700
その他の業務支出	▲ 1,987,106,387
医業収入	9,261,322,951
運営費負担金収入	1,163,647,000
運営費交付金収入	572,934,000
補助金等収入	2,114,719,226
寄附金収入	12,515,067
その他	▲ 499,125,631
小計	<u>1,756,096,869</u>
利息の受取額	17,993
利息の支払額	▲ 139,017,917
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>1,617,096,945</u>
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	▲ 410,974,212
無形固定資産の取得による支出	▲ 500,000
運営費負担金収入	722,602,000
補助金等収入	65,735,804
その他	▲ 45,973
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>376,817,619</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 775,997,598
リース債務の返済による支出	▲ 103,693,737
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 879,691,335</u>
IV 資金増加額	<u>1,114,223,229</u>
V 資金期首残高	1,881,824,465
VI 資金期末残高	<u><u>2,996,047,694</u></u>

利益の処分に関する書類

(令和3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 当期未処分利益	1,470,346,214	
当期総利益	2,201,508,068	
前期繰越欠損金	▲ 731,161,854	
II 利益処分数額		
積立金	1,470,346,214	1,470,346,214

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	10,716,619,827		
一般管理費	815,837,567		
営業外費用	689,935,135		
臨時損失	478,170,182	12,700,562,711	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 9,227,315,163		
資産見返寄附金戻入	▲ 298,342		
寄附金収益	▲ 10,675,067		
営業外収益	▲ 107,473,727		
臨時利益	▲ 13,260	▲ 9,345,775,559	
業務費用合計 (うち、減価償却充当補助金相当額)			3,354,787,152 (107,957,459)
II 引当外退職給付増加見積額			3,763,553
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	1,067		
通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	452		23,289,090
IV 行政サービス実施コスト			3,381,839,795

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及び移行前退職給付引当金繰入に要する経費については、費用進行基準を採用しており

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	2～37年
構築物	2～24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. 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

(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。

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3年3月末における利回りを参考に0.104%で計算しております。

8. 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。

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。

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

57,439,425 円

III 損益計算書関係

臨時利益に計上されている運営費交付金収益は、法人化前に帰属する退職給付債務に対する追加繰入額です。
その他の臨時損失は、市立大津市民病院付属看護専門学校の不要財産の納付に伴う損失が計上されております。

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	2,996,047,694 円
資金期末残高	<u>2,996,047,694 円</u>

2. 重要な非資金取引

(1)ファイナンス・リースによる資産の取得	6,600,000 円
(2)出資等に係る不要財産の現物での納付による資産の減少	477,652,739 円

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	4,148,943,713 円
勤務費用	267,395,151 円
利息費用	2,178,306 円
数理計算上の差異の当期発生額	48,834,124 円
退職給付の支払額	<u>▲ 110,739,418 円</u>
期末における退職給付債務	<u>4,356,611,876 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	4,356,611,876 円
未認識数理計算上の差異	159,097,462 円
退職給付引当金	<u>4,515,709,338 円</u>

(3)退職給付に関連する損益

勤務費用	267,395,151 円
利息費用	2,178,306 円
数理計算上の差異の当期費用処理額	<u>▲ 24,204,112 円</u>
合計	<u>245,369,345 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	2,996,048	2,996,048	—
(2) 未収金(注2)	2,911,883	2,911,883	—
資産計	5,907,930	5,907,930	—
(1) 移行前地方債償還債務(注3)	(6,165,167)	(6,617,260)	▲ 452,093
(2) 未払金	(1,001,595)	(1,001,595)	—
負債計	(7,166,762)	(7,618,855)	▲ 452,093

(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) 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

該当ありません。

IX 出資等に係る不要財産の出資等団体への納付

1. 返納した不要財産の概要

種別	所在地	面積(構造)	帳簿価額
土地	滋賀県大津市石場字後田42番2の一部	1,852.22㎡	291,000,000
	滋賀県大津市石場字後田42番4	1,090.34㎡	
	滋賀県大津市石場字後田42番5	272.01㎡	
	滋賀県大津市石場字後田49番2	130.54㎡	
建物	看護専門学校 校舎	鉄筋コンクリート造4階建	178,069,332
	看護専門学校 学生会館	鉄筋コンクリート造平屋建	
構築物	看護専門学校 外構	-	8,583,407

2. 不要財産となった理由

令和2年3月31日に市立大津市民病院附属看護専門学校が閉校したことから、不要となった資産を不要財産として返納したため

3. 納付の方法

現物納付

4. 現金納付を行った資産に係る譲渡収入

該当なし

5. 納付に当たり譲渡収入から控除した費用の額

該当なし

6. 納付額

477,652,739円

7. 納付年月日

令和2年7月31日

8. 減額する資本金の額

38,241円

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	当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	8,395,480,752	124,709,156	277,585,076	8,242,604,832	2,000,069,299	390,808,995	—	—	—	6,242,535,533 (注)
	構築物	40,011,848	26,199,611	11,931,065	54,280,394	7,121,848	1,515,043	—	—	—	47,158,546 (注)
	車両運搬具	4,838,280	—	—	4,838,280	4,838,279	1,209,569	—	—	—	1
	器械備品	2,343,621,043	437,140,080	20,968,306	2,759,792,817	1,730,306,709	284,081,246	—	—	—	1,029,486,108 (注)
	計	10,783,951,923	588,048,847	310,484,447	11,061,516,323	3,742,336,135	677,614,853	—	—	—	7,319,180,188
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	2,220,600,000	—	291,000,000	1,929,600,000	—	—	—	—	—	1,929,600,000 (注)
	計	2,220,600,000	—	291,000,000	1,929,600,000	—	—	—	—	—	1,929,600,000
有形固定資産合計	土地	2,220,600,000	—	291,000,000	1,929,600,000	—	—	—	—	—	1,929,600,000 (注)
	建物	8,395,480,752	124,709,156	277,585,076	8,242,604,832	2,000,069,299	390,808,995	—	—	—	6,242,535,533 (注)
	構築物	40,011,848	26,199,611	11,931,065	54,280,394	7,121,848	1,515,043	—	—	—	47,158,546 (注)
	車両運搬具	4,838,280	—	—	4,838,280	4,838,279	1,209,569	—	—	—	1
	器械備品	2,343,621,043	437,140,080	20,968,306	2,759,792,817	1,730,306,709	284,081,246	—	—	—	1,029,486,108 (注)
	計	13,004,551,923	588,048,847	601,484,447	12,991,116,323	3,742,336,135	677,614,853	—	—	—	9,248,780,188
無形固定資産	ソフトウェア	377,987,071	500,000	3,026,943	375,460,128	366,143,583	12,615,859	—	—	—	9,316,545
	電話加入権	45,000	—	—	45,000	—	—	—	—	—	45,000
	計	378,032,071	500,000	3,026,943	375,505,128	366,143,583	12,615,859	—	—	—	9,361,545
投資その他の資産	長期前払消費税	279,376,894	56,872,783	20,151,388	316,098,289	—	—	—	—	—	316,098,289
	計	279,376,894	56,872,783	20,151,388	316,098,289	—	—	—	—	—	316,098,289

(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

感染症ER棟建築(建物、構築物)	121,368,000 円
感染症ER棟X線CT装置(器械備品)	43,268,920 円
超音波診断装置(器械備品)	39,700,000 円

(注) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

1. 返納による減少

看護専門学校土地	291,000,000 円
看護専門学校建物	277,585,076 円
看護専門学校構築物	11,931,065 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	53,540,734	1,201,276,045	—	1,198,426,942	—	56,389,837	
診療材料	16,475,550	954,882,569	—	954,920,294	—	16,437,825	
計	70,016,284	2,156,158,614	—	2,153,347,236	—	72,827,662	

(3)長期借入金の明細

該当ありません。

(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	384,207,508	—	50,416,041	333,791,467	2.800%	令和9年3月1日	
平成10年度 財政融資資金	1,056,489,169	—	123,928,414	932,560,755	1.800%	令和10年3月25日	
平成10年度 財政融資資金	4,141,319,835	—	422,643,442	3,718,676,393	2.100%	令和11年3月1日	
平成12年度 財政融資資金	1,019,608,390	—	93,505,263	926,103,127	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	16,347,032	—	665,847	15,681,185	1.800%	令和22年9月20日	
平成22年度 財政融資資金	40,697,299	—	1,657,680	39,039,619	1.800%	令和22年9月1日	
平成22年度 株式会社福井銀行	3,309,805	—	3,309,805	0	0.860%	令和3年3月1日	
平成23年度 株式会社京都銀行	8,130,611	—	5,409,984	2,720,627	0.770%	令和3年9月1日	
平成26年度 京都信用金庫	132,188,955	—	26,253,213	105,935,742	0.350%	令和7年3月1日	
平成27年度 株式会社福井銀行	62,386,674	—	10,340,706	52,045,968	0.220%	令和8年3月1日	
平成27年度 株式会社京都銀行	22,583,828	—	22,583,828	0	0.100%	令和3年3月1日	
平成28年度 株式会社京都銀行	32,567,550	—	4,627,433	27,940,117	0.180%	令和9年3月1日	
平成28年度 株式会社京都銀行	21,327,875	—	10,655,942	10,671,933	0.150%	令和4年3月1日	
計	6,941,164,531	—	775,997,598	6,165,166,933			

(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	4,381,079,411	245,369,345	110,739,418	—	4,515,709,338	
賞与引当金	406,984,854	396,630,574	406,984,854	—	396,630,574	
貸倒引当金	45,236,518	3,559,106	11,540,750	—	37,254,874	
計	4,833,300,783	645,559,025	529,265,022	—	4,949,594,786	

(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	1,000,000	—	38,241	961,759	(注)
	計	1,000,000	—	38,241	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) 当期減少額は出資等に係る不要財産の出資団体等への納付によるものです。

(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当ありません。

(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	—	1,886,249,000	1,666,727,520	219,521,480	—	1,886,249,000	—	
合計	—	1,886,249,000	1,666,727,520	219,521,480	—	1,886,249,000	—	

②運営費負担金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和2年度支給分	合計
期間進行基準	1,577,473,520	1,577,473,520
費用進行基準	89,254,000	89,254,000
合計	1,666,727,520	1,666,727,520

(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2年度	—	572,934,000	572,934,000	—	—	572,934,000	—	
合計	—	572,934,000	572,934,000	—	—	572,934,000	—	

②運営費交付金収益

(単位: 円)

業務等区分	令和2年度支給分	合計
期間進行基準	—	—
費用進行基準	572,934,000	572,934,000
合計	572,934,000	572,934,000

(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位: 円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳					概要
		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	
令和2年度 大津市後方医療機関確保対策補助金	6,718,000	-	-	-	-	6,718,000	
令和2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2年度 救急救命士病院実習受入促進事業補助金	884,000	-	-	-	-	884,000	
令和2年度 滋賀県防災訓練等参加支援補助金(DMAT)	72,000	-	-	-	-	72,000	
令和2年度 在宅歯科診療のための人材確保事業費補助金	2,144,000	-	-	-	-	2,144,000	
令和2年度 臨床研修費等補助金(医師)	12,512,000	-	-	-	-	12,512,000	
令和2年度 滋賀県新人看護職員研修事業補助金	372,000	-	-	-	-	372,000	
令和2年度 滋賀県病院臨床研修医確保対策強化助成金	230,000	-	-	-	-	230,000	
令和2年度 厚生労働省臨床研修費等補助金	87,040	-	-	-	-	87,040	
令和2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2年度 特定求職者雇用開発助成金	300,000	-	-	-	-	300,000	
令和2年度 滋賀県感染症外来協力医療機関等設備整備事業費補助金【感染症外来協力医療機関】	1,071,000	-	-	-	-	1,071,000	
令和2年度 滋賀県感染症外来協力医療機関等設備整備事業費補助金【新型コロナウイルス等患者入院医療機関】	60,980,000	-	39,380,000	-	-	21,600,000	
令和2年度 滋賀県感染症外来協力医療機関等設備整備事業費補助金【新型コロナウイルス等患者入院医療機関(初年度設備費)】	5,984,000	-	1,936,000	-	-	4,048,000	
令和2年度 小学校の臨時休校に伴う病院内保育所の対応に係る財政支援事業費補助金	466,000	-	-	-	-	466,000	
令和2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	99,495,000	-	-	-	-	99,495,000	
令和2年度 大津市新型コロナウイルス感染症対策医療機関支援金	3,000,000	-	1,834,250	-	-	1,165,750	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業費補助金	73,200,000	-	44,075,586	-	-	29,124,414	
令和2年度 外国人患者受け入れのための設備整備事業費補助金	29,000	-	-	-	-	29,000	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業費補助金	155,662,000	-	155,662,000	-	-	-	
令和2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	2,792,213,000	-	-	-	-	2,792,213,000	
令和2年度 インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業費補助金	24,000,000	-	24,000,000	-	-	-	
令和2年度 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	36,237,000	-	-	-	-	36,237,000	
令和2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	160,398	-	-	-	-	160,398	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症児童一時保護支援事業費補助金	928,000	-	-	-	-	928,000	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症に係る介護サービス感染症対応・再開支援事業補助金	582,000	-	110,000	-	-	472,000	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症患者入院受入医療機関緊急支援事業補助金	186,000,000	-	39,791,554	-	-	146,208,446	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	8,200,000	-	8,200,000	-	-	-	
令和2年度 PCR検査機器等設備整備事業補助金	18,807,000	-	18,807,000	-	-	-	
令和2年度 新型コロナウイルス感染症対応従事者慰労金に係る振込手数料	315,810	-	-	-	-	315,810	
計	3,494,185,248	-	333,796,390	-	-	3,160,388,858	

(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 650	人 1	千円 6,436	人 2
	(2,100)	(4)	(-)	(-)
職員	4,466,459	579	312,032	47
	(925,043)	(249)	(600)	(7)
合計	4,467,109	580	318,468	49
	(927,143)	(253)	(600)	(7)

(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	3,439,501,472	
	賞与	584,244,310	
	賞与引当金繰入額	385,346,720	
	賃金及び報酬	892,519,227	
	退職給付費用	235,657,324	
	法定福利費	915,261,734	6,452,530,787
材料費			
	薬品費	1,198,426,942	
	診療材料費	954,920,294	
	医療消耗備品費	29,304,576	2,182,651,812
経費			
	厚生福利費	13,230,983	
	報償費	19,242,636	
	旅費交通費	277,437	
	職員被服費	1,341,412	
	消耗品費	117,701,337	
	消耗備品費	3,160,204	
	光熱水費	204,392,556	
	燃料費	505,526	
	食料費	12,791,094	
	印刷製本費	3,904,870	
	修繕費	24,876,053	
	保険料	11,583,548	
	賃借料	118,709,650	
	通信運搬費	446,043	
	委託料	862,393,258	
	諸会費	3,189,094	
	租税公課	296,750	
	貸倒引当金繰入額	3,559,106	
	雑費	21,728,418	1,423,329,975
減価償却費			
	建物減価償却費	353,731,732	
	構築物減価償却費	1,424,566	
	器械備品減価償却費	286,393,892	
	無形固定資産減価償却費	6,251,715	647,801,905
研究研修費			
	研究材料費	3,832,851	
	謝金	27,273	
	図書費	2,419,338	
	旅費	174,509	
	研究費	1,582,853	
	研究雑費	2,268,524	10,305,348
	医業費用合計		10,716,619,827

(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	4,879,556	
給料及び手当	90,613,166	
賞与	16,801,750	
賞与引当金繰入額	11,283,854	
賃金	11,883,154	
報酬	20,640,748	
退職給付費用	9,712,021	
法定福利費	26,321,957	192,136,206
経費		
厚生福利費	369,908	
報償費	925,815	
旅費交通費	43,319	
消耗品費	3,133,956	
消耗備品費	3,524,311	
光熱水費	6,424,231	
燃料費	1,932,794	
食料費	484,617	
印刷製本費	345,480	
修繕費	33,549,682	
保険料	811,569	
賃借料	13,407,015	
通信運搬費	12,514,935	
委託料	492,566,809	
諸会費	390,829	
交際費	66,926	
租税公課	94,970	
雑費	10,685,388	581,272,554
減価償却費		
建物減価償却費	27,577,263	
構築物減価償却費	90,477	
車両運搬具減価償却費	1,209,569	
器械備品減価償却費	7,187,354	
無形固定資産減価償却費	6,364,144	42,428,807
一般管理費合計		815,837,567

(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	3,723,372	
普通預金	2,992,324,322	
合計	2,996,047,694	

(未収金の内訳)

(単位: 円)

区分	期末残高	備考
医業未収金	1,575,322,155	
介護施設運営事業未収金	1,451,734	
その他未収金	1,342,860,108	補助金: 1,328,965,248
合計	2,919,633,997	

(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	233,780,788	未払金: 101,400,423 未払費用: 132,380,365
材料費	383,391,414	
固定資産購入費	188,364,572	
経費その他	328,438,466	
合計	1,133,975,240	

令和2年度 決算報告書

自 令和2年 4月 1日

至 令和3年 3月 31日

地方独立行政法人市立大津市民病院

令和2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	12,389,652,000	13,977,299,033	1,587,647,033	
医業収益	10,922,287,000	9,250,210,776	▲ 1,672,076,224	新型コロナウイルスによる影響
運営費負担金	1,383,583,000	1,564,735,520	181,152,520	
補助金等収益	79,534,000	3,151,677,670	3,072,143,670	新型コロナウイルス関連補助金
寄附金等収益	4,248,000	10,675,067	6,427,067	
営業外収益	987,636,000	798,939,578	▲ 188,696,422	
営業外収益	105,744,000	113,845,687	8,101,687	
運営費負担金	133,133,000	101,992,000	▲ 31,141,000	
運営費交付金	746,284,000	572,934,000	▲ 173,350,000	
その他営業外収益	2,475,000	10,167,891	7,692,891	
資本収入	0	555,157,870	555,157,870	新型コロナウイルス関連資本収入
運営費負担金	0	219,521,480	219,521,480	
運営費交付金	0	0	0	
長期借入金	0	0	0	
設立団体出資金	0	0	0	
その他資本収入	0	335,636,390	335,636,390	
その他の収入	0	0	0	
計	13,377,288,000	15,331,396,481	1,954,108,481	
支出				
営業費用	11,469,427,000	10,995,740,185	▲ 473,686,815	
医業費用	10,585,326,000	10,173,731,119	▲ 411,594,881	
給与費	6,330,525,000	6,332,208,016	1,683,016	
材料費	2,697,921,000	2,268,090,845	▲ 429,830,155	収益減に伴うもの
経費	1,531,713,000	1,562,139,981	30,426,981	
研究研修費	25,167,000	11,292,277	▲ 13,874,723	
一般管理費	884,101,000	822,009,066	▲ 62,091,934	
営業外費用	157,616,000	255,892,268	98,276,268	
資本支出	1,110,225,000	1,513,165,987	402,940,987	
建設改良費	334,227,000	737,168,389	402,941,389	新型コロナウイルス関連設備投資
償還金	775,998,000	775,997,598	▲ 402	
その他の支出	1,595,679,000	1,465,693,995	▲ 129,985,005	収益減に伴うたな卸資産購入減によるもの
計	14,332,947,000	14,230,492,435	▲ 102,454,565	
単年度資金収支(収入－支出)	▲ 955,659,000	1,100,904,046	2,056,563,046	

(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。