

財務諸表等

令和2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 佐世保市総合医療センター

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（案）	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、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」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。）並びに減損損失の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	12
(5) 長期借入金の明細	13
(6) 移行前地方債償還債務の明細	13
(7) 引当金の明細	14
(8) 資産除去債務の明細	14
(9) 保証債務の明細	14
(10) 資本金の明細	14
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	15
(12) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	15
(13) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
(14) 地方公共団体等からの財源措置の明細	16
(15) 役員及び職員の給与の明細	18
(16) 開示すべきセグメント情報	18
(17) 医業費用及び一般管理費の明細	19
(18) 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	22
監事監査報告書	23

貸借対照表

(令和3年3月31日)

(単位:円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地		2,861,422,001
建物	7,975,575,918	
減価償却累計額	▲ 2,052,708,315	5,922,867,603
構築物	335,709,508	
減価償却累計額	▲ 103,709,422	232,000,086
器械備品	5,573,239,464	
減価償却累計額	▲ 3,904,374,010	1,668,865,454
車両	3,924,963	
減価償却累計額	▲ 3,924,957	6
建設仮勘定		1,610,243
有形固定資産合計		10,686,765,393

2 無形固定資産

ソフトウェア		16,261,617
無形固定資産合計		16,261,617

3 投資その他の資産

破産更生債権等	48,911,829	
貸倒引当金 (破産更生債権等)	▲ 48,911,829	-
長期貸付金		145,062
投資その他の資産合計		145,062

固定資産合計

10,703,172,072

II 流動資産

現金及び預金		5,045,894,849
医業未収金	2,891,279,899	
未収金	1,380,991,619	
貸倒引当金	▲ 11,528,805	4,260,742,713
貯蔵品		87,068,874
前払費用		9,847,288
立替金		152,228

流動資産合計

9,403,705,952

資産合計

20,106,878,024

貸 借 対 照 表

(令和3年3月31日)

(単位:円)

負債の部

I 固定負債

資産見返負債

資産見返補助金等	912,513,094	
資産見返寄附金	840,000	
資産見返物品受贈額	59,715,112	973,068,206
長期借入金		1,829,003,178
移行前地方債償還債務		2,412,547,354
引当金		
退職給付引当金	4,999,415,005	4,999,415,005
固定負債合計		10,214,033,743

II 流動負債

寄附金債務		1,000,000
一年以内返済予定長期借入金		484,397,448
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		168,095,774
医業未払金		1,585,028,314
未払金		204,677,727
預り金		58,126,023
引当金		
賞与引当金	514,557,654	514,557,654
流動負債合計		3,015,882,940
負債合計		13,229,916,683

純資産の部

I 資本金

設立団体出資金	3,708,725,031	
資本金合計		3,708,725,031

II 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	1,185,029,470	
目的積立金	58,682,742	
当期末処分利益	1,924,524,098	
(うち当期総利益)	(1,924,524,098)	
利益剰余金合計		3,168,236,310
純資産合計		6,876,961,341
負債純資産合計		20,106,878,024

損 益 計 算 書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:円)

営業収益		
医業収益		
入院収益	10,537,615,935	
外来収益	4,847,462,903	
その他医業収益	199,159,799	15,584,238,637
運営費負担金収益		742,260,885
補助金等収益		2,813,720,732
資産見返補助金等戻入		70,482,622
資産見返寄附金等戻入		60,000
資産見返物品受贈額戻入		132,187,527
その他営業収益		52,363,644
営業収益合計		19,395,314,047
営業費用		
医業費用		
給与費	8,073,241,652	
材料費	5,249,250,568	
経費	2,037,260,119	
減価償却費	957,628,776	
資産減耗費	5,374,082	
研究研修費	36,131,650	16,358,886,847
一般管理費		
給与費	290,566,972	
経費	66,882,900	
減価償却費	51,354,271	
研究研修費	489,475	409,293,618
営業費用合計		16,768,180,465
営業利益		2,627,133,582
営業外収益		
運営費負担金収益		12,845,115
寄附金収益		2,050,000
財務収益		
受取利息	249,315	249,315
その他営業外収益		75,516,713
営業外収益合計		90,661,143

損 益 計 算 書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位:円)

営業外費用			
財務費用			
長期借入金利息	3,196,256		
移行前地方債利息	33,695,569	36,891,825	
控除対象外消費税		771,084,431	
その他営業外費用		2,090,204	
営業外費用合計			810,066,460
經常利益			1,907,728,265
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		113	
貸倒引当金戻入益		5,000,034	
その他臨時利益		11,816,000	
臨時利益合計			16,816,147
臨時損失			
固定資産除却損		114	
過年度損益修正損		20,200	
臨時損失合計			20,314
当期純利益			1,924,524,098
当期総利益			1,924,524,098

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)

【地方独立行政法人佐世保市総合医療センター】

(単位:円)

区 分	金 額
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	▲ 5,334,953,834
人件費支出	▲ 8,552,073,816
その他の業務支出	▲ 2,935,875,740
医業収入	15,592,370,322
運営費負担金収入	755,106,000
補助金等収入	1,571,568,302
寄附金収入	2,050,000
その他の業務収入	183,481,117
小計	1,281,672,351
利息の受取額	249,315
利息の支払額	▲ 36,891,825
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,245,029,841
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	▲ 2,500,000,000
定期預金の払出による収入	2,500,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 488,385,305
無形固定資産の取得による支出	▲ 14,650,000
補助金等収入	118,952,450
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 384,082,855
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	243,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 426,070,524
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 188,195,380
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 371,265,904
IV 資金増加額	489,681,082
V 資金期首残高	4,556,213,767
VI 資金期末残高	5,045,894,849

利益の処分に関する書類

(令和3年5月24日)

【地方独立行政法人佐世保市総合医療センター】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期未処分利益		1,924,524,098
当期総利益	1,924,524,098	
II 利益処分数額		
目的積立金	<u>1,924,524,098</u>	<u>1,924,524,098</u>

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)

【地方独立行政法人佐世保市総合医療センター】

(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	16,358,886,847	
一般管理費	409,293,618	
営業外費用	810,066,460	
臨時損失	20,314	17,578,267,239
(2) (控除) 自己収入等		
診療業務収入	▲ 15,584,238,637	
その他営業収入	▲ 25,653,117	
営業外収入	▲ 77,816,028	
臨時収入	▲ 16,816,034	▲ 15,704,523,816
業務費用合計		1,873,743,423
(うち減価償却充当補助金相当額)		(202,730,262)
II 機会費用		
地方公共団体出資の機会費用	4,450,470	4,450,470
III 行政サービス実施コスト		1,878,193,893

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います。

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	2～24年
器械備品	2～18年
車両	2～4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(4～5年)に基づいております。

3. 退職給付に係る引当金の計上基準

医師以外の常勤職員については、退職給付に備えるため、原則法により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。

医師及び非常勤職員については、退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給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該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。

数理計算上の差異及び過去勤務費用は、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(10年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理することとしております。

4. 引当金等の計上根拠及び計上基準

(1)賞与引当金の計上基準

職員に対して支給する賞与及び法定福利費に備えるために、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

(2)貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権及び貸倒懸念債権については貸倒実績率により算定し、破産更生債権の全額を回収不能見込額として計上しております。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

薬品・診療材料:先入先出法に基づく低価法

6. 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

佐世保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年利付国債の令和3年3月末における利回りを参考に0.120%で計算しております。

7. リース取引の処理方法

オペレーティング・リース(再リース)取引により、注記事項の該当はありません。

8. 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、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. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金勘定 5,045,894,849 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. 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、医師以外の常勤職員については、原則法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

また、医師及び非常勤職員については、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度 (単位:円)

(1) 原則法における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	3,779,875,041
勤務費用	258,280,705
利息費用	22,679,250
数理計算上の差異の当期発生額	62,189,935
退職給付の支払額	▲ 181,492,120
過去勤務費用の当期発生額	—
その他	—
期末における退職給付債務	<u>3,941,532,811</u>

(2) 簡便法を適用した制度の退職給付引当金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	693,857,471
退職給付費用	51,936,893
退職給付の支払額	▲ 65,184,236
その他	—
期末における退職給付債務	<u>680,610,128</u>

(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	4,622,142,939
未認識数理計算上の差異	277,422,601
未認識過去勤務費用	99,849,465
退職給付引当金	<u>4,999,415,005</u>

(4) 退職給付に関連する損益

勤務費用	258,280,705
利息費用	22,679,250
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲ 43,174,104
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲ 14,264,210
簡便法で計算した退職給付費用	51,936,893
合計	<u>275,458,534</u>

(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%

IV 金融商品に関する注記

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、短期的な預金に限定し、設立団体からの長期借入により資金調達をしております。

借入金の使途は、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

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、次のとおりであります。

(単位:百万円)

区 分	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 現金及び預金	5,045	5,045	--
(2) 未収金 (貸倒引当金控除後)	4,260	4,260	--
(3) 長期借入金 (一年以内返済予定分を含む)	(2,313)	(2,273)	(▲40)
(4) 移行前地方債償還債務 (一年以内返済予定分を含む)	(2,580)	(2,639)	(59)
(5) 医業未払金	(1,585)	(1,585)	--
(6) 未払金	(204)	(204)	--

*負債に計上されているものは、()で示しております。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)未収金、(5)医業未払金及び(6)未払金については、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、当該帳簿価額としています。

(3)長期借入金及び(4)移行前地方債償還債務については、元利金の合計額を新規に借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しています。

V 重要な債務負担行為

該当ありません。

VI 重要な後発事象

該当ありません。

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」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
					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)	建築物	7,885,173,161	90,402,757	—	7,975,575,918	2,052,708,315	403,129,109	—	—	5,922,867,603	注1
	構築物	335,709,508	—	—	335,709,508	103,709,422	21,101,052	—	—	232,000,086	
	器械備品	5,174,228,667	418,342,195	19,331,398	5,573,239,464	3,904,374,010	583,315,029	—	—	1,668,865,454	注1
	車両	3,924,963	—	—	3,924,963	3,924,967	20,624	—	—	6	
	建設仮勘定	940,000	41,793,000	41,122,757	1,610,243	—	—	—	—	1,610,243	注1、注2
	計	13,399,976,299	550,537,952	60,454,155	13,890,060,096	6,064,716,704	1,007,565,814	—	—	7,825,343,392	
非償却資産	土地	2,861,422,001	—	—	2,861,422,001	—	—	—	—	2,861,422,001	
	計	2,861,422,001	—	—	2,861,422,001	—	—	—	—	2,861,422,001	
有形固定資産合計	土地	2,861,422,001	—	—	2,861,422,001	—	—	—	—	2,861,422,001	
	建築物	7,885,173,161	90,402,757	—	7,975,575,918	2,052,708,315	403,129,109	—	—	5,922,867,603	注1
	構築物	335,709,508	—	—	335,709,508	103,709,422	21,101,052	—	—	232,000,086	
	器械備品	5,174,228,667	418,342,195	19,331,398	5,573,239,464	3,904,374,010	583,315,029	—	—	1,668,865,454	注1
	車両	3,924,963	—	—	3,924,963	3,924,967	20,624	—	—	6	
	建設仮勘定	940,000	41,793,000	41,122,757	1,610,243	—	—	—	—	1,610,243	注1、注2
計	16,261,398,300	550,537,952	60,454,155	16,751,482,097	6,064,716,704	1,007,565,814	—	—	10,686,765,393		
無形固定資産	ソフトウェア	2,128,850	15,550,000	—	17,678,850	—	1,417,233	—	—	16,261,617	注1
	計	2,128,850	15,550,000	—	17,678,850	—	1,417,233	—	—	16,261,617	
投資その他の資産	破産更生債権等	—	48,911,829	—	48,911,829	—	—	—	—	48,911,829	
	貸倒引当金	—	▲48,911,829	—	▲48,911,829	—	—	—	—	▲48,911,829	
	長期貸付金	—	145,062	—	145,062	—	—	—	—	145,062	
	計	—	145,062	—	145,062	—	—	—	—	145,062	

注1: 当期増加額のうち主なもの(10,000千円以上を対象)

○令和2年度に取得した建物
 ・東西ナースステーション他エアハンドリングユニット取替工事 36,490,000 円
 ・排気・ブースターファン取替工事 14,730,000 円
 ・令和2年度照明器具改修(LED化)工事 39,182,757 円

○令和2年度に取得した医療機器等
 ・内視鏡超音波観測装置 17,184,000 円
 ・小型デジタル回診車 10,000,000 円
 ・院内情報共有機器一式 10,550,000 円
 ・超音波画像診断装置 11,900,000 円
 ・経皮的心肺補助システム一式 13,200,000 円
 ・デジタルX線テレビシステム 24,700,000 円
 ・遺伝子解析装置 12,300,000 円

○令和2年度に取得した医療機器等
 ・治療計画用CT装置 57,000,000 円
 ・遺伝子解析装置 10,305,000 円
 ・手術用顕微鏡 39,800,000 円
 ・電子カルテ用パソコン及び周辺機器一式 21,000,000 円

○令和2年度に取得したソフトウェア
 ・感染管理システム 13,000,000 円

○建設仮勘定計上によるもの
 ・東西ナースステーション他エアハンドリングユニット取替工事(前払金) 15,642,000 円
 ・令和2年度照明器具改修(LED化)工事(前払金) 17,536,000 円

注2: 当期減少額のうち主なもの(10,000千円以上を対象)

○建設仮勘定の資産等振替処理によるもの
 ・東西ナースステーション他エアハンドリングユニット取替工事 14,220,000 円
 ・令和2年度照明器具改修(LED化)工事 15,941,818 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		
薬品	88,315,318	3,368,140,460	—	3,373,875,810	274,933	82,305,035	注
診療材料	4,870,251	117,408,244	—	117,512,517	2,139	4,763,839	注
計	93,185,569	3,485,548,704	—	3,491,388,327	277,072	87,068,874	

注 当期減少額のその他には、低価法に基づく評価により減少した資産を計上しております。

(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	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			回収額	償却額		
関係会社長期貸付金	—	—	—	—	—	
その他長期貸付金	—	145,062	—	—	145,062	
薬剤師奨学金返還支援貸付金	—	145,062	—	—	145,062	
計	—	145,062	—	—	145,062	

(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	利率(%)	返済期限	摘要
平成28年度 内視鏡センター他建設事業	553,846,150	--	22,153,846	531,692,304	0.500	R27.3.20	
平成28年度 エレベーター改修事業	123,375,000	--	17,625,000	105,750,000	0.010	R9.3.20	
平成29年度 採血室他改修事業	75,000,000	--	4,166,678	70,833,322	0.300	R20.3.20	
平成29年度 医療ガス設備改修事業	47,000,000	--	5,875,000	41,125,000	0.010	R10.3.20	
平成29年度 医療機器整備事業(一部:字久)	335,250,000	--	111,750,000	223,500,000	0.010	R5.3.20	
平成29年度 情報システム整備事業	282,000,000	--	94,000,000	188,000,000	0.010	R5.3.20	
平成30年度 空調機器改修事業	70,000,000	--	--	70,000,000	0.040	R16.3.20	
平成30年度 蒸気ボイラー改修事業	48,000,000	--	--	48,000,000	0.040	R16.3.20	
平成30年度 医療機器等整備事業	356,000,000	--	89,000,000	267,000,000	0.010	R6.3.20	
平成30年度 情報システム整備事業	326,000,000	--	81,500,000	244,500,000	0.010	R6.3.20	
令和元年度 空調機器改修事業	53,000,000	--	--	53,000,000	0.030	R17.3.20	
令和元年度 透視室改修事業	30,000,000	--	--	30,000,000	0.100	R22.3.20	
令和元年度 医療機器等整備事業	197,000,000	--	--	197,000,000	0.002	R7.3.20	
令和2年度 空調機器改修事業	--	49,000,000	--	49,000,000	0.200	R18.3.20	
令和2年度 照明器具改修(LED化)事業	--	39,000,000	--	39,000,000	0.200	R18.3.20	
令和2年度 医療機器整備事業	--	155,000,000	--	155,000,000	0.003	R8.3.20	
計	2,496,471,150	243,000,000	426,070,524	2,313,400,626			

(6)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
財務省	11,863,897	--	2,195,347	9,668,550	3.850	R7.3.25	エレベーター(字久)
	57,878,340	--	4,264,165	53,614,175	2.200	R14.3.1	リニアック室増改築事業
	24,738,995	--	1,769,408	22,969,587	1.200	R15.3.1	感染症病床増改築事業
	397,042,477	--	24,839,023	372,203,454	2.000	R16.3.1	施設整備事業
小計	491,523,709	--	33,067,943	458,455,766			
地方公共団体金融機構	21,846,460	--	21,846,460	--	0.900	R3.3.20	空調機器
	51,461,422	--	25,640,811	25,820,611	0.700	R4.3.20	空調設備整備事業
	7,991,649	--	2,653,245	5,338,404	0.400	R5.3.20	空調設備整備事業
	197,443,221	--	7,247,555	190,195,666	1.500	R25.3.20	救命救急センター整備事業
	21,702,442	--	7,205,259	14,497,183	0.400	R5.3.20	災害拠点病院等自家発電設備整備
	4,204,138	--	1,395,783	2,808,355	0.400	R5.3.20	災害拠点病院等自家発電設備整備
	32,255,738	--	8,015,664	24,240,074	0.400	R6.3.20	空調設備整備事業
	634,144,764	--	23,820,690	610,324,074	1.300	R25.3.20	救命救急センター整備事業
	10,540,440	--	376,865	10,163,575	1.300	R26.3.20	研修医宿舎整備事業
	406,359,652	--	14,536,558	391,823,094	1.100	R26.9.20	研修医宿舎整備事業
	473,153,970	--	16,334,124	456,819,846	1.200	R27.3.20	内部改修事業
	19,864,775	--	727,501	19,137,274	1.100	R26.3.20	内視鏡センター等増改築事業
	325,846,128	--	13,576,922	312,269,206	0.500	R26.3.20	内視鏡センター他建設事業
	70,500,000	--	11,750,000	58,750,000	0.100	R8.3.20	エレベーター改修事業
小計	2,277,314,799	--	155,127,437	2,122,187,362			
計	2,768,838,508	--	188,195,380	2,580,643,128			

(7)引当金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	4,970,632,827	275,458,534	246,676,356	—	4,999,415,005	
賞与引当金	519,414,615	514,557,654	519,414,615	—	514,557,654	
貸倒引当金	67,570,723	—	2,130,055	5,000,034	60,440,634	注
計	5,557,618,165	790,016,188	768,221,026	5,000,034	5,574,413,293	

注 貸倒引当金の当期減少額のその他には、差額補充法に基づく計算により生じた戻入額を記載しています。

(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	佐世保市出資金	3,708,725,031	—	—	3,708,725,031	
	計	3,708,725,031	—	—	3,708,725,031	

(11)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)－1 積立金及び目的積立金の明細

(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
前中期目標期間繰越積立金	1,185,029,470	—	—	1,185,029,470	
目的積立金	—	58,682,742	—	58,682,742	注
計	1,185,029,470	58,682,742	—	1,243,712,212	

注 目的積立金の当期増加額は、令和元年度の利益処分による積立金です。

(11)－2 目的積立金の取崩しの明細

該当ありません。

(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)

交付年度	期首残高	負担金当期交付額	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	—	755,106,000	755,106,000	—	—	755,106,000	—	
合計	—	755,106,000	755,106,000	—	—	755,106,000	—	

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	755,106,000	755,106,000
合計	755,106,000	755,106,000

(13)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

該当ありません。

(14) (運営費負担金及び運営費交付金以外の) 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金等の明細(1/2)

(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	
長崎県感染症指定医療機関運営費補助金	2,173,000	—	—	—	—	2,173,000	
臨床研修費等補助金・医科(本院管理型)	21,821,784	—	—	—	—	21,821,784	
臨床研修費等補助金・医科(長崎大学病院管理型)	3,461,093	—	—	—	—	3,461,093	令和元年度事業分(宇久診療所実施分含む)
臨床研修費等補助金・医科(長崎労災病院管理型)	83,375	—	—	—	—	83,375	
臨床研修費等補助金・歯科(共済病院管理型)	345,000	—	—	—	—	345,000	
長崎県がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	9,000,000	—	—	—	—	9,000,000	
長崎県へき地医療対策費補助金	3,880,000	—	—	—	—	3,880,000	黒島診療所・高島診療所収支不足
長崎県離島医師確保補助金	900,000	—	—	—	—	900,000	宇久診療所医師給与
長崎県地域医療介護総合確保基金事業補助金	300,000	—	—	—	—	300,000	質の高い看護職員育成支援事業
長崎県地域医療介護総合確保基金事業補助金	207,000	—	—	—	—	207,000	新人看護職員研修事業
長崎県地域医療介護総合確保基金事業補助金	936,000	—	—	—	—	936,000	産科医等確保支援事業
保健衛生施設等施設・設備整備費国庫補助金	43,890,000	—	39,900,000	—	—	3,990,000	エイズ治療拠点病院 (手術用顕微鏡)(治療計画用CT装置)
長崎県へき地診療所設備整備費補助金	1,694,000	—	1,540,000	—	—	154,000	宇久診療所 (小型分包機)(全自動身長体重計)(超音波踵骨測定装置) 黒島診療所 (生体情報モニタ)

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	
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金	21,836,000	—	2,550,000	—	—	19,286,000	
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 (インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業)	9,143,000	—	—	—	—	9,143,000	
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け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金	24,000,000	—	680,000	—	—	23,320,000	
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業)	2,000,000	—	1,005,000	—	—	995,000	宇久診療所
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (新型コロナウイルス感染症スクリーニング事業)	30,006,000	—	—	—	—	30,006,000	
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (新型コロナウイルス感染症対策事業)	2,421,000	—	—	—	—	2,421,000	医療従事者等の宿泊施設確保
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (新型コロナウイルス感染症対策事業)	107,380,000	—	—	—	—	107,380,000	疑い病床確保
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (新型コロナウイルス感染症重点医療機関体制整備事業)	2,492,615,000	—	—	—	—	2,492,615,000	病床確保
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (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)	8,812,000	—	5,875,436	—	—	2,936,564	設備整備等事業
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (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)	71,641,000	—	19,246,620	—	—	52,394,380	支援金支給事業
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (新型コロナウイルス感染症重点医療機関等施設・設備整備事業)	68,918,000	—	62,653,600	—	—	6,264,400	
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (重症患者対応医療機関等施設・設備整備等支援事業)	21,853,000	—	13,264,500	—	—	8,588,500	
長崎県新型コロナウイルス感染症医療体制等緊急整備事業補助金 (新型コロナ入院受入医療機関緊急支援事業)	6,000,000	—	—	—	—	6,000,000	
長崎県新型コロナウイルス感染症検査実施機関設備整備事業費補助金	28,151,000	—	25,592,000	—	—	2,559,000	
長崎県新型インフルエンザ等患者入院医療機関設備整備事業費補助金	19,933,000	—	17,725,455	—	—	2,207,545	
佐世保市新型コロナウイルス感染症設備整備事業補助金	3,884,000	—	3,530,909	—	—	353,091	
合 計	3,007,284,252	—	193,563,520	—	—	2,813,720,732	

(15) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区 分	報酬または給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役 員	20,530	2	17,244	1
	(2,880)	(6)	(-)	(-)
職 員	5,692,292	807	244,634	86
	(1,090,419)	(364)	(3,457)	(11)
合 計	5,712,822	809	261,878	87
	(1,093,299)	(370)	(3,457)	(11)

※支給額及び支給人数

非常勤役員及び有期雇用職員については、外数として()内に記載しております。

報酬または給与の支給人数は、一月あたりの支給人数(年間平均)を記載し、退職給与の支給人数は、実支給人数を記載しております。

※役員報酬及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人佐世保市総合医療センター役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人佐世保市総合医療センター職員給与規程」等に基づき支給しております。

※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。

(16) 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。

(17) 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		
医師給	625,429,111	
看護師給	1,677,122,743	
医療技術員給	396,038,036	
事務員給	97,517,075	
労務員給	39,695,700	
医師手当等	995,494,762	
看護師手当等	1,044,181,209	
医療技術員手当等	223,876,087	
事務員手当等	52,732,290	
労務員手当等	15,992,742	
看護師賞金	210,388,652	
医療技術員賞金	75,507,719	
事務員賞金	249,007,912	
労務員賞金	167,833,199	
医師報酬	279,949,161	
法定福利費	1,162,145,249	
退職給付費用	265,324,788	
賞与引当金繰入額	495,005,217	8,073,241,652
材料費		
薬品費	2,907,619,611	
診療材料費	2,190,124,999	
給食材料費	101,819,965	
医療消耗備品費	49,685,993	5,249,250,568
経費		
厚生福利費	40,688,635	
報償費	66,779,660	
旅費交通費	6,752,524	
職員被服費	4,046,093	
消耗品費	78,596,144	
消耗備品費	5,557,751	
光熱水費	215,079,628	
燃料費	4,640,215	
食糧費	26,183	
印刷製本費	4,254,540	
修繕費	108,883,705	
保険料	39,804,116	
貸借料	233,903,558	
通信運搬費	15,420,754	
委託料	1,126,469,795	
諸会費	861,824	
租税公課	5,146,300	
負担金	6,980,143	
役務費	52,232,482	
補償補てん及び賠償金	16,630,803	
雑費	4,505,266	2,037,260,119
減価償却費		
建物減価償却費	366,684,011	
構築物減価償却費	10,878,260	
器械備品減価償却費	578,628,648	
車両減価償却費	20,624	
無形固定資産減価償却費	1,417,233	957,628,776
資産減耗費		
たな卸資産減耗費	5,374,082	5,374,082
研究研修費		
研究材料費	312,148	
謝金	302,620	
図書費	20,077,683	
旅費	1,214,495	
研究雑費	3,330,693	
医療研究費	6,966,229	
諸会費	3,761,691	
役務費	166,091	36,131,650
医業費用合計		16,358,886,847

(単位:円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
事務員給	64,198,200	
労務員給	27,587,700	
事務員手当等	36,593,958	
労務員手当等	15,180,757	
事務員賃金	50,741,018	
労務員賃金	4,967,251	
法定福利費	39,149,035	
退職給付費用	10,133,746	
賞与引当金繰入額	19,552,437	
役員報酬	<u>22,462,870</u>	290,566,972
経費		
厚生福利費	708,737	
交際費	258,249	
旅費交通費	583,140	
職員被服費	144,150	
消耗品費	4,465,833	
消耗備品費	36,000	
光熱水費	3,136,153	
燃料費	341,307	
食糧費	38,733	
印刷製本費	458,733	
修繕費	62,546	
保険料	177,679	
賃借料	3,882,427	
通信運搬費	3,566,054	
委託料	45,827,314	
諸会費	773,442	
負担金	1,538,257	
役務費	833,306	
雑費	<u>50,840</u>	66,882,900
減価償却費		
建物減価償却費	36,445,098	
構築物減価償却費	10,222,792	
器械備品減価償却費	<u>4,686,381</u>	51,354,271
研究研修費		
図書費	155,767	
旅費	75,910	
諸会費	<u>257,798</u>	489,475
一般管理費合計		409,293,618

(18) 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	2,117,000	
普通預金	5,043,577,849	決済用
当座預金	200,000	
合 計	5,045,894,849	

令和2年度決算報告書

(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人佐世保市総合医療センター】

(単位:円)

区分	予算額	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	18,712,399,000	19,216,624,395	504,225,395	
医業収益	17,823,147,000	15,603,044,390	▲ 2,220,102,610	
入院収益	12,491,815,000	10,537,612,765	▲ 1,954,202,235	患者数の減
外来収益	5,104,115,000	4,847,935,060	▲ 256,179,940	患者数の減
その他医業収益	227,217,000	217,496,565	▲ 9,720,435	室料差額収益の減
運営費負担金収益	742,155,000	742,260,885	105,885	
補助金等収益	43,848,000	2,813,720,732	2,769,872,732	新型コロナウイルス感染症対策補助金による
その他営業収益	103,249,000	57,598,388	▲ 45,650,612	駐車場利用収益の減
営業外収益	80,852,000	95,229,209	14,377,209	
運営費負担金収益	12,951,000	12,845,115	▲ 105,885	
その他営業外収益	67,901,000	82,384,094	14,483,094	
臨時利益	—	11,816,000	11,816,000	固定資産税の還付
資本収入	340,226,000	436,563,520	96,337,520	
長期借入金	338,000,000	243,000,000	▲ 95,000,000	補助金利用による
補助金等収入	2,226,000	193,563,520	191,337,520	新型コロナウイルス感染症対策補助金による
寄附金	—	—	—	
計	19,133,477,000	19,760,233,124	626,756,124	
支出				
営業費用	17,836,573,000	16,500,971,404	▲ 1,335,601,596	
医業費用	17,458,312,000	16,135,928,577	▲ 1,322,383,423	
給与費	8,369,136,000	8,078,366,847	▲ 290,769,153	各種手当及び賃金の減
材料費	6,688,394,000	5,772,011,729	▲ 916,382,271	薬品費及び診療材料費の減
経費	2,306,389,000	2,247,224,970	▲ 59,164,030	光熱水費・修繕費・委託料の減
その他の費用	94,393,000	38,325,031	▲ 56,067,969	研究研修費の減
一般管理費	378,261,000	365,042,827	▲ 13,218,173	
給与費	301,748,000	290,871,517	▲ 10,876,483	
経費	72,688,000	73,642,633	954,633	
その他の費用	3,825,000	528,677	▲ 3,296,323	
営業外費用	37,294,000	39,189,436	1,895,436	
支払利息	37,194,000	36,891,825	▲ 302,175	
その他の費用	100,000	2,297,611	2,197,611	
臨時損失	1,000,000	—	▲ 1,000,000	
資本支出	1,008,728,000	1,190,813,680	182,085,680	
建設改良費	393,560,000	576,402,714	182,842,714	感染症対策に伴う医療機器購入による
償還金	614,268,000	614,265,904	▲ 2,096	
その他の費用	900,000	145,062	▲ 754,938	
計	18,883,595,000	17,730,974,520	▲ 1,152,620,480	

(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す。

(1) 上記数値には消費税及び地方消費税を含んでいます。


(2) 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、上記に含んでいません。


なお、損益計算書の給与費のうち、退職給付費用及び賞与引当金繰入額については、上記に含んでいます。

令和3年5月7日

監事監査報告書

地方独立行政法人佐世保市総合医療センター
理事長 増崎 英明 様

監 事 西村 浩太郎 

監 事 渡会 祐二 

私たち監事は、地方独立行政法人法第13条第4項の規定に基づき、地方独立行政法人佐世保市総合医療センター（以下「法人」という）の第2期中期計画における第2期事業年度（令和2年4月1日から令和3年3月31日まで）の業務及び会計について監査をいたしました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及び内容

私たち監事は、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ほか、理事等から業務の運営の報告及び関係職員等から説明を受け、必要な決裁書類等を開覧し、業務及び財産の状況を確認しました。会計監査については関係帳簿書類の確認及び関係職員への説明を求め、財務諸表、事業報告書及び決算報告書等について監査を行いました。

2. 監査の結果

- (1) 財務諸表等（利益の処分に関する書類（案）を除く）が、地方独立行政法人会計基準及び我が国において一般に公正妥当と認められる会計の基準に準拠して、法人の財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況及び行政サービス実施コストの状況を適正に表示していると認めます。
- (2) 利益の処分に関する書類（案）は、法令等に適合しているものと認めます。
- (3) 決算報告書は、法令等に従い、予算の区分に従って決算の状況を正しく示していると認めます。
- (4) 政策医療に関しては、佐世保市からの運営費負担金が不足しております。政策的な事業実施に必要な収支は均衡が図られるように佐世保市と協議を進めていただきたいと思います。
- (5) 事業報告書は、法人の業務が法令等に従い、コロナ禍において中期目標の着実な達成に向け実施されている状況を正しく示していると認めます。
- (6) 法人の役職員の職務が法令等に適合することを確保するための規程等や組織体制は概ね整備されていると認めます。内部統制については、契約監視委員会の開催や内部監査の実施がなされていますが、引き続き整備を進めてください。
- (7) 理事等の業務遂行に関しては、不正の行為、法令等に違反する重大な事実はありません。また、理事長及び副理事長と法人間の利益相反取引、理事等（非常勤の者を除く）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、法令違反行為は認められません。なお、業務上の事故等についても義務違反は認められません。