

財務諸表等

令和5年度
(第10期事業年度)

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

地方独立行政法人市立吹田市民病院

目 次

財務諸表

| | |
|--------------|---|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| 純資産変動計算書 | 4 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 5 |
| 損失の処理に関する書類 | 6 |
| 行政コスト計算書 | 7 |
| 注記事項 | 8 |

附属明細書

| | |
|--------------------------------|----|
| (1)固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細 | 17 |
| (2)棚卸資産の明細 | 18 |
| (3)長期借入金の明細 | 19 |
| (4)移行前地方債償還債務の明細 | 20 |
| (5)引当金の明細 | 21 |
| (6)資産除去債務の明細 | 22 |
| (7)資本剰余金の明細 | 23 |
| (8)運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 24 |
| (9)地方公共団体等からの財源措置の明細 | 25 |
| (10)役員及び職員の給与の明細 | 26 |
| (11)開示すべきセグメント情報 | 27 |
| (12)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 28 |

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和6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 | 6,918,831,887 | | |
| 土地減損損失累計額 | ▲2,360,309,887 | 4,558,522,000 | |
| 建物 | 14,854,407,997 | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲3,929,118,664 | | |
| 建物減損損失累計額 | ▲569,947,793 | 10,355,341,540 | |
| 構築物 | 434,179,187 | | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲152,899,468 | | |
| 構築物減損損失累計額 | ▲130,611,454 | 150,668,265 | |
| 器械備品 | 5,368,419,626 | | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲4,445,730,068 | 922,689,558 | |
| 車両 | 2,860,624 | | |
| 車両減価償却累計額 | ▲2,860,622 | 2 | |
| 有形固定資産合計 | | 15,987,221,365 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| 電話加入権 | | 2,044,100 | |
| ソフトウェア | | 2,953,652 | |
| 施設利用権 | | 5,904,800 | |
| 無形固定資産合計 | | 10,902,552 | |
| 固定資産合計 | | | 15,998,123,917 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 3,544,254,535 | |
| 医業未収金 | 2,161,553,029 | | |
| 貸倒引当金(医業未収金) | ▲19,080,674 | 2,142,472,355 | |
| 未収金 | | 31,592,206 | |
| 棚卸資産 | | 139,221,139 | |
| 前払費用 | | 14,490,829 | |
| 流動資産合計 | | | 5,872,031,064 |
| 資産合計 | | | 21,870,154,981 |

貸借対照表

(令和6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(注) | | | |
| 資産見返運営費負担金 | 361,755,197 | | |
| 資産見返補助金等 | 1,324,922,736 | | |
| 資産見返寄附金 | 445,969 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 459 | 1,687,124,361 | |
| 長期借入金 | | 14,362,590,672 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 136,282,864 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 2,974,499,243 | 2,974,499,243 | |
| 資産除去債務 | | 6,000,000 | |
| 固定負債合計 | | | 19,166,497,140 |
| II 流動負債 | | | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 105,007,661 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 779,678,545 | |
| 未払金 | | 1,428,829,280 | |
| 未払消費税等 | | 5,203,400 | |
| 預り金 | | 50,892,263 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 432,489,000 | 432,489,000 | |
| その他流動負債 | | 39,162,814 | |
| 流動負債合計 | | | 2,841,262,963 |
| 負債合計 | | | 22,007,760,103 |
| 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 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 200,291,687 | |
| 資本剰余金合計 | | | 200,291,687 |
| III 繰越欠損金 | | | |
| 当期末処理損失 | | ▲3,638,740,452 | |
| (うち当期総損失) | | (▲1,433,608,299) | |
| 繰越欠損金合計 | | | ▲3,638,740,452 |
| 純資産合計 | | | ▲137,605,122 |
| 負債純資産合計 | | | 21,870,154,981 |

(注)これらは、公営企業型地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

損益計算書

(令和5年4月1日～令和6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 | 8,269,234,446 | | |
| 外来収益 | 4,388,924,849 | | |
| その他医業収益 | 284,052,724 | 12,942,212,019 | |
| 運営費負担金収益(注) | | 1,064,088,276 | |
| 補助金等収益(注) | | 368,190,442 | |
| 資産見返運営費負担金戻入(注) | | 75,760,424 | |
| 資産見返補助金等戻入(注) | | 79,259,162 | |
| 資産見返寄附金戻入(注) | | 167,231 | |
| 資産見返物品受贈額戻入(注) | | 187,903 | |
| 営業収益合計 | | | 14,529,865,457 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 6,887,304,486 | | |
| 材料費 | 4,126,670,171 | | |
| 経費 | 1,475,932,836 | | |
| 減価償却費 | 1,111,315,984 | | |
| 研究研修費 | 38,101,539 | 13,639,325,016 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 503,986,124 | | |
| 経費 | 436,224,941 | | |
| 減価償却費 | 195,677,826 | 1,135,888,891 | |
| 営業費用合計 | | | 14,775,213,907 |
| 営業損失 | | | 245,348,450 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益(注) | | 89,363,703 | |
| 補助金等収益(注) | | 40,907,230 | |
| 患者外給食収益 | | 1,951,596 | |
| 寄附金収益(注) | | 64,146,047 | |
| その他営業外収益 | | 67,256,738 | |
| 営業外収益合計 | | | 263,625,314 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 長期借入金利息 | 107,310,335 | | |
| 移行前地方債利息 | 10,053,788 | 117,364,123 | |
| 患者外給食材料費 | | 936,556 | |
| 控除対象外消費税 | | 602,825,446 | |
| 雑損失 | | 646,111 | |
| その他営業外費用 | | 635,700 | |
| 営業外費用合計 | | | 722,407,936 |
| 経常損失 | | | 704,131,072 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入(注) | | 32 | |
| 資産見返運営費負担金戻入(注) | | 846,298 | |
| その他臨時利益 | | 71,399,247 | |
| 臨時利益合計 | | | 72,245,577 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 1,722,804 | |
| 減損損失 | | 800,000,000 | |
| 臨時損失合計 | | | 801,722,804 |
| 当期純損失 | | | 1,433,608,299 |
| 当期総損失 | | | 1,433,608,299 |

(注)これらは、公営企業型地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

純資産変動計算書

(令和5年4月1日～令和6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 資本金 | | II 資本剰余金 | | III 利益剰余金(又は繰越欠損金) | | | 純資産合計 |
|--------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|--------------------|-----------------|------------------|-----------------|
| | 設立団体出資金 | 資本金合計 | 資本剰余金 | 資本剰余金合計 | 当期末処分利益(又は当期末処理損失) | うち当期総損失 | 利益剰余金(又は繰越欠損金)合計 | |
| 当期首残高 | 3,300,843,643 | 3,300,843,643 | 159,107,900 | 159,107,900 | ▲ 2,205,132,153 | - | ▲ 2,205,132,153 | 1,254,819,390 |
| 当期変動額 | | | | | | | | |
| I 資本金の当期変動額 | | | | | | | | |
| II 資本剰余金の当期変動額 | | | | | | | | |
| 運営費負担金 | | | 41,183,787 | 41,183,787 | | | | 41,183,787 |
| III 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額 | | | | | | | | |
| (1)利益の処分又は損失の処理 | | | | | | | | |
| (2)その他 | | | | | | | | |
| 当期総損失 | | | | | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 1,433,608,299 |
| 当期変動額合計 | | | 41,183,787 | 41,183,787 | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 1,392,424,512 |
| 当期末残高 | 3,300,843,643 | 3,300,843,643 | 200,291,687 | 200,291,687 | ▲ 3,638,740,452 | ▲ 1,433,608,299 | ▲ 3,638,740,452 | ▲ 137,605,122 |

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6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 | ▲4,086,545,864 |
| 人件費支出 | ▲7,264,962,345 |
| その他の業務支出 | ▲1,949,943,149 |
| 医業収入 | 13,119,687,221 |
| 運営費負担金収入 | 1,196,878,450 |
| 運営費負担金の精算による返還金の支出 | ▲16,949,093 |
| 補助金等収入 | 947,414,542 |
| 寄附金収入 | 64,146,047 |
| その他 | ▲463,725,535 |
| 小計 | 1,546,000,274 |
| 利息の支払額 | ▲117,364,123 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,428,636,151 |
| 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 | ▲237,641,742 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲1,046,000 |
| 運営費負担金収入 | 104,964,742 |
| 補助金等収入 | 4,389,000 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲129,334,000 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲1,095,104,366 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲105,991,778 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲1,201,096,144 |
| IV 資金増加額(▲は減少額) | 98,206,007 |
| V 資金期首残高 | 3,446,048,528 |
| VI 資金期末残高 | 3,544,254,535 |

損失の処理に関する書類

【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 | 3,638,740,452 |
| 当期総損失 | 1,433,608,299 |
| 前期繰越欠損金 | 2,205,132,153 |
| II 次期繰越欠損金 | <u>3,638,740,452</u> |

行政コスト計算書

(令和5年4月1日～令和6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 損益計算書上の費用 | | |
| 医業費用 | 13,639,325,016 | |
| 一般管理費 | 1,135,888,891 | |
| 財務費用 | 117,364,123 | |
| 雑支出 | 605,043,813 | |
| 臨時損失 | 801,722,804 | |
| 損益計算書上の費用合計 | | 16,299,344,647 |
| II 行政コスト | | 16,299,344,647 |

注記事項

I 重要な会計方針

「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」（令和4年8月31日改訂）並びに「『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】」（令和6年3月改訂）（以下「地方独立行政法人会計基準等」という。）を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容については、令和6事業年度から適用します。

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 | 2～20 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 賞与引当金の計上基準

役職員の賞与の支給に備えるため、賞与支給見込額のうち、当事業年度に負担すべき金額を計上しております。

4 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。

過去勤務費用及び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。

5 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく低価法によっております。

6 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。

7 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。

8 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 | 3,544,254,535 円 |
| 資金期末残高 | 3,544,254,535 円 |

2 重要な非資金取引

該当ありません。

III 行政コスト計算書関係

1 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

| | |
|---|-------------------|
| 行政コスト | 16,299,344,647 円 |
| 自己収入等 | ▲13,147,132,878 円 |
| 機会費用 | 25,233,940 円 |
| 公営企業型地方独立行政法人の業務運営 に関して住民等の負担に帰せられるコスト | 3,177,445,709 円 |
| (内数) 減価償却充当補助金 | 156,053,819 円 |

2 機会費用の計上方法

吹田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6年3月末における利回りを参考に0.725%で計算しております。

IV 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

市立吹田市民病院の運営に用いている固定資産を1つの資産グループとしたうえで、重要な遊休資産及び廃止の意思決定を行った資産については、固定資産グループから独立した資産として扱っております。

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

当法人は単一の資産グループしか有していないことから、共用資産については該当ありません。

3 減損損失を認識した固定資産

(1) 減損損失を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 | 減損額 |
|-----|----|--------|----------------|--------------|
| 旧病院 | 土地 | 大阪府吹田市 | 1,810,000,000円 | 800,000,000円 |

(2) 減損損失の認識に至った経緯

旧病院土地について遊休資産としていることから、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

回収可能価額については、正味売却価額により測定しております。正味売却価額は、「不動産鑑定評価基準」に基づいて、当法人で算定した金額であります。

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。

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 | 2,721,837,163 円 |
| 勤務費用 | 229,377,641 円 |
| 利息費用 | 16,331,023 円 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | 65,010,484 円 |
| 退職給付の支払額 | ▲132,625,460 円 |
| 期末における退職給付債務 | 2,899,930,851 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 | 107,189,512 円 |
| 退職給付費用 | 6,219,344 円 |
| 退職給付の支払額 | ▲38,840,464 円 |
| 期末における退職給付債務 | 74,568,392 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 | 2,974,499,243 円 |
| 退職給付引当金 | 2,974,499,243 円 |

(4) 退職給付に関連する損益

| | |
|--------------------|---------------|
| 勤務費用 | 229,377,641 円 |
| 利息費用 | 16,331,023 円 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | 65,010,484 円 |
| 吹田市派遣職員の退職手当に係る拠出金 | 6,219,344 円 |
| 合計 | 316,938,492 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%

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、事業投資資金及び運営資金（長期）です。

医業未収金等、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。また、現金は注記を省略しており、預金、医業未収金、未収金、未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、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)長期借入金(*2) | (15,142,269,217円) | (13,988,787,302円) | (▲1,153,481,915円) |
| (2)移行前地方債償還 債務(*2) | (241,290,525円) | (247,358,536円) | (6,068,011円) |

(*1)負債計上されるものは()で示しております。

(*2)1年以内返済予定を含みます。

(注)時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)長期借入金、(2)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た割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

VII 賃貸等不動産関係

当法人は遊休資産として吹田市片山町に土地を有しています。これらの賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は次のとおりです。

| 貸借対照表計上額 | | | 当期末の時価 |
|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 前期末残高 | 当期増減額 | 当期末残高 | |
| 1,810,000,000円 | ▲800,000,000円 | 1,010,000,000円 | 1,010,000,000円 |

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減損損失累計額を控除した金額です。

(注2) 当期増減額のうち、主な増減額は次のとおりです。

取得等による増加 該当ありません。

減損損失による減少 800,000,000円

(注3) 当期末の時価は、「不動産鑑定評価基準」に基づいて、当法人で算定した金額となっております。

また、賃貸等不動産に関する令和6年3月期における収益及び費用等は次のとおりです。

| 賃貸収益 | 賃貸費用 | その他(減損損失等) |
|------|------|---------------|
| - | - | ▲800,000,000円 |

VIII 資産除去債務関係

1 資産除去債務の概要

当法人は、放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律の規定に基づく放射性同位元素の除去費用について、資産除去債務を計上しております。

2 資産除去債務の金額の算定方法

資産除去債務の見積もりにあたり、取得時からの使用見込期間を有形固定資産の耐用年数を参考に6年と見積もっております。割引率は当該期間を勘案し、使用見込期間に見合う国債の利回りを参考にしており、0%となっております。

3 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|------------|
| 期首残高 | 6,000,000円 |
| 有形固定資産の取得による増加額 | 0円 |
| 時の経過による調整額 | 0円 |
| 資産除去債務の戻入による減少額 | 0円 |
| 期末残高 | 6,000,000円 |

IX 重要な債務負担行為
該当ありません。

X 重要な偶発債務
該当ありません。

XI 重要な後発事象
該当ありません。

XII その他重要事項
該当ありません。

財 務 諸 表

(附 屬 明 細 書)

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費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 | 累計額 | 当期減損額 | 累計額 | | |
| 有形固定資産 (減価償却費) | | | | | | | | | | |
| 建物 | 14,854,407,997 | - | - | 14,854,407,997 | 3,929,118,664 | 633,828,197 | 569,947,793 | - | 10,355,341,540 | |
| 構築物 | 434,179,187 | - | - | 434,179,187 | 152,899,468 | 16,138,357 | 130,611,454 | - | 150,668,265 | |
| 器械備品 | 5,214,396,462 | 213,668,484 | 59,645,320 | 5,388,419,626 | 4,445,730,068 | 652,506,080 | - | - | 922,689,558 | |
| 車両 | 2,860,624 | - | - | 2,860,624 | 2,860,624 | 198,089 | - | - | 2 | |
| 計 | 20,505,844,270 | 213,668,484 | 59,645,320 | 20,659,867,434 | 8,530,608,822 | 1,302,670,723 | 700,559,247 | - | 11,428,699,365 | |
| 非償却資産 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 6,918,831,887 | - | - | 6,918,831,887 | - | - | 2,360,309,887 | 800,000,000 | 4,558,522,000 | |
| 計 | 6,918,831,887 | - | - | 6,918,831,887 | - | - | 2,360,309,887 | 800,000,000 | 4,558,522,000 | |
| 有形固定資産合計 | 27,424,676,157 | 213,668,484 | 59,645,320 | 27,578,699,321 | 8,530,608,822 | 1,302,670,723 | 3,060,869,134 | 800,000,000 | 15,987,221,365 | |
| 建物 | 14,854,407,997 | - | - | 14,854,407,997 | 3,929,118,664 | 633,828,197 | 569,947,793 | - | 10,355,341,540 | |
| 構築物 | 434,179,187 | - | - | 434,179,187 | 152,899,468 | 16,138,357 | 130,611,454 | - | 150,668,265 | |
| 器械備品 | 5,214,396,462 | 213,668,484 | 59,645,320 | 5,388,419,626 | 4,445,730,068 | 652,506,080 | - | - | 922,689,558 | |
| 車両 | 2,860,624 | - | - | 2,860,624 | 2,860,624 | 198,089 | - | - | 2 | |
| 計 | 27,424,676,157 | 213,668,484 | 59,645,320 | 27,578,699,321 | 8,530,608,822 | 1,302,670,723 | 3,060,869,134 | 800,000,000 | 15,987,221,365 | |
| 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 | 19,772,000 | 650,000 | 7,600,000 | 12,822,000 | 9,868,348 | 3,920,487 | - | - | 2,953,652 | |
| 施設利用権 | 19,956,469 | - | - | 19,956,469 | 14,051,669 | 402,600 | - | - | 5,904,800 | |
| 計 | 41,772,569 | 650,000 | 7,600,000 | 34,822,569 | 23,920,017 | 4,323,087 | - | - | 10,902,552 | |

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

透析装置(30,800,000円)

器械備品

(注) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

手術支援ナビゲーションシステム(7,552,000円)

手術支援ナビゲーションシステム

(2)棚卸資産の明細

(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 | 121,526,861 | 3,018,509,099 | - | 3,000,916,292 | 2,425,429 | 136,694,239 | (注) |
| その他貯蔵品 | 2,435,691 | 91,416,140 | - | 91,324,931 | - | 2,526,900 | |
| 計 | 123,962,552 | 3,109,925,239 | - | 3,092,241,223 | 2,425,429 | 139,221,139 | |

(注) 当期減少額のうちには、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 | 1,995,784,199 | - | 82,367,573 | 1,913,416,626 | 1.400% | 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 | 71,883,203 | - | 2,873,405 | 69,009,798 | 1.200% | 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 | 56,025,521 | - | 2,304,429 | 53,721,092 | 0.500% | 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 | 560,740,235 | - | 21,789,920 | 538,950,315 | 0.600% | 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 | 3,348,700,000 | - | 124,539,934 | 3,224,160,066 | 0.600% | 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 | - | 167,331,400 | 8,844,768,600 | 0.600% | 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 | - | 1,538,383 | 82,361,617 | 0.700% | 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 | 128,416,050 | - | 128,416,050 | - | 0.010% | 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 | - | 2,220,397 | 115,879,603 | 0.500% | 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 | 461,724,375 | - | 461,724,375 | - | 0.010% | 令和5年9月20日 | 新病院建設工事費等(医療機器購入) |
| 運営資金借入金 | 吹田市 | 400,000,000 | - | 99,998,500 | 300,001,500 | 0.002% | 令和7年9月30日 | 運営資金 |
| 計 | | 16,237,373,583 | - | 1,095,104,366 | 15,142,269,217 | | | |

(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 |
|------------------|-------------|------|-------------|-------------|-------|-----------|----|
| 資金運用部資金6003 | 59,791,027 | - | 29,208,521 | 30,582,506 | 4.65% | 令和7年3月1日 | |
| 資金運用部資金7003 | 53,894,145 | - | 17,406,252 | 36,487,893 | 3.15% | 令和8年3月1日 | |
| 資金運用部資金8002 | 229,137,951 | - | 54,917,825 | 174,220,126 | 2.80% | 令和9年3月1日 | |
| 地方公共団体金融機構250176 | 4,459,180 | - | 4,459,180 | - | 0.40% | 令和6年3月20日 | |
| 計 | 347,282,303 | - | 105,991,778 | 241,290,525 | | | |

(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 | 2,829,026,675 | 316,938,492 | 171,465,924 | - | 2,974,499,243 | |
| 賞与引当金 | 409,064,000 | 432,489,000 | 409,064,000 | - | 432,489,000 | |
| 貸倒引当金 | 17,498,001 | 2,931,648 | 1,348,975 | - | 19,080,674 | |
| 計 | 3,255,588,676 | 752,359,140 | 581,878,899 | - | 3,426,068,917 | |

(6)資産除去債務の明細

(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 |
|------------------------------------|-----------|-------|-------|-----------|----|
| 放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律の規定に基づく債務 | 6,000,000 | - | - | 6,000,000 | |
| 計 | 6,000,000 | - | - | 6,000,000 | |

(7)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 |
|--------|-------------|------------|-------|-------------|-----|
| 運営費負担金 | 159,107,900 | 41,183,787 | - | 200,291,687 | (注) |
| 計 | 159,107,900 | 41,183,787 | - | 200,291,687 | |

(注)資本剰余金の増加については、土地の取得にかかる企業債元金償還のための運営費負担金によるものです。

(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(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 | 資産戻 運営費負担金 | 資本剰余金 | 小計 | | |
| 令和5年度 | - | 1,299,600,508 | 1,153,451,979 | 104,964,742 | 41,183,787 | 1,299,600,508 | - | |
| 合計 | - | 1,299,600,508 | 1,153,451,979 | 104,964,742 | 41,183,787 | 1,299,600,508 | - | |

(単位:円)

| ②運営費負担金収益 | | 合計 |
|-----------|---------------|---------------|
| 業務等区分 | 令和5年度支給 分 | 合計 |
| 期間進行基準 | 581,910,574 | 581,910,574 |
| 費用進行基準 | 571,541,405 | 571,541,405 |
| 合計 | 1,153,451,979 | 1,153,451,979 |

(9)地方公共団体等からの財源措置の明細

| 補助金等の明細 | | 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 | 資産戻還補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上 | |
| | | 医師臨床研修費補助金 | 6,405,320 | - | - | - | - | 6,405,320 | |
| | | 豊能地域救急医療対策事業運営費補助金 | 9,370,000 | - | - | - | - | 9,370,000 | |
| | | 大阪府新人看護職員研修事業補助金 | 530,000 | - | - | - | - | 530,000 | |
| | | 大阪府救急搬送患者受入促進支援事業費補助金 | 1,113,000 | - | - | - | - | 1,113,000 | |
| | | 大阪府女性医師等就業環境改善事業補助金 | 1,418,000 | - | - | - | - | 1,418,000 | |
| | | 地域型保育給付費 | 40,348,330 | - | - | - | - | 40,348,330 | |
| | | 大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金 | 183,000 | - | - | - | - | 183,000 | |
| | | 両立支援等助成金(新型コロナウイルス感染症小学校休業等対応コース) | 340,622 | - | - | - | - | 340,622 | |
| | | 大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保緊急支援事業費補助金 | 328,253,000 | - | - | - | - | 328,253,000 | |
| | | 大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備事業補助金 | 3,803,000 | - | - | - | - | 3,803,000 | |
| | | 大阪府新型コロナウイルス感染症類似症患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金 | 5,914,000 | - | 4,389,000 | - | - | 1,525,000 | |
| | | 大阪府医療機関等物価高騰対策一時支援金 | 12,930,000 | - | - | - | - | 12,930,000 | |
| | | 大阪府社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金 | 120,000 | - | - | - | - | 120,000 | |
| | | 大阪府医療機関等食材料費高騰対策一時支援金 | 2,758,400 | - | - | - | - | 2,758,400 | |
| | | 合計 | 413,486,672 | - | 4,389,000 | - | - | 409,097,672 | |

(単位:円)

(10)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 | 16,226 (669) | 1 (3) | - | - |
| 職員 | 4,941,575 (302,769) | 636 (39) | 171,466 | 49 |
| 合計 | 4,957,801 (303,438) | 637 (42) | 171,466 | 49 |

- (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程」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。

(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 | 3,601,872,464 | |
| 賞与 | 654,735,886 | |
| 賞与引当金繰入額 | 398,550,000 | |
| 賃金 | 822,298,849 | |
| 報酬 | 299,474,937 | |
| 法定福利費 | 808,954,993 | |
| 退職給付費用 | 286,788,625 | |
| 役員報酬 | 14,628,732 | 6,887,304,486 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 3,000,916,292 | |
| 医療材料費 | 417,900,445 | |
| 給食材料費 | 91,324,931 | |
| 医療消耗備品費 | 614,103,074 | |
| 棚卸資産減耗費 | 2,425,429 | 4,126,670,171 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 443,680,084 | |
| 構築物減価償却費 | 11,209,333 | |
| 器械備品減価償却費 | 652,506,080 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 3,920,487 | 1,111,315,984 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 11,819,667 | |
| 報償費 | 217,918 | |
| 旅費交通費 | 114,150 | |
| 職員被服費 | 1,193,900 | |
| 消耗品費 | 56,105,977 | |
| 光熱水費 | 139,067,849 | |
| 印刷製本費 | 6,410,830 | |
| 修繕費 | 54,490,920 | |
| 保険料 | 17,525,416 | |
| 賃借料 | 103,227,132 | |
| 委託料 | 1,064,032,107 | |
| 諸会費 | 9,457,856 | |
| 雑費 | 9,337,466 | |
| 医業貸倒引当金繰入額 | 2,931,648 | 1,475,932,836 |
| 研究研修費 | | |
| 謝金 | 1,090,790 | |
| 図書費 | 6,998,381 | |
| 旅費 | 13,930,168 | |
| 研究雑費 | 16,082,200 | 38,101,539 |
| 医業費用合計 | | 13,639,325,016 |

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------|-------------|---------------|
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | | |
| 給料及び手当 | 274,382,659 | |
| 賞与 | 56,146,329 | |
| 賞与引当金繰入額 | 33,939,000 | |
| 賃金 | 41,536,761 | |
| 法定福利費 | 63,868,275 | |
| 報酬 | 3,293,846 | |
| 退職給付費用 | 30,149,867 | |
| 役員報酬 | 669,387 | 503,986,124 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 190,148,113 | |
| 構築物減価償却費 | 4,929,024 | |
| 車両減価償却費 | 198,089 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 402,600 | 195,677,826 |
| 経費 | | |
| 厚生福利費 | 703,724 | |
| 旅費交通費 | 141,831 | |
| 光熱水費 | 59,600,505 | |
| 燃料費 | 1,491,746 | |
| 食糧費 | 11,320 | |
| 修繕費 | 16,131,076 | |
| 保険料 | 1,389,326 | |
| 賃借料 | 1,354,200 | |
| 通信運搬費 | 13,663,770 | |
| 委託料 | 330,727,935 | |
| 諸会費 | 24,000 | |
| 交際費 | 56,165 | |
| 雑費 | 10,329,143 | |
| 租税公課 | 600,200 | 436,224,941 |
| 一般管理費合計 | | 1,135,888,891 |

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|------|---------------|----|
| 現金 | 7,080,000 | |
| 普通預金 | 3,537,174,535 | |
| 合計 | 3,544,254,535 | |

③医業未収金の内訳

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|-------|---------------|----|
| 個人未収金 | 38,136,165 | |
| 団体未収金 | 2,080,608,932 | |
| その他 | 42,807,932 | |
| 合計 | 2,161,553,029 | |

④未払金の内訳

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|-------|---------------|----|
| 建設改良費 | 106,390,856 | |
| 給与費 | 298,345,006 | |
| 材料費 | 776,337,759 | |
| 経費その他 | 247,755,659 | |
| 合計 | 1,428,829,280 | |

決算報告書

令和5年度
(第10期事業年度)

自 令和 5年 4月 1日
至 令和 6年 3月31日

地方独立行政法人市立吹田市民病院

令和5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 | 14,259,000,000 | 13,890,120,666 | ▲368,879,334 | |
| 医業収益 | 13,685,000,000 | 12,971,098,124 | ▲713,901,876 | 患者数の減による。 |
| 運営費負担金収益 | 552,000,000 | 550,832,100 | ▲1,167,900 | |
| 補助金等収益 | 21,000,000 | 368,190,442 | 347,190,442 | 新型コロナウイルス感染症に係る補助金収益の増による。 |
| その他営業収益 | 0 | 0 | 0 | |
| 営業外収益 | 216,000,000 | 258,499,994 | 42,499,994 | |
| 運営費負担金収益 | 89,000,000 | 78,867,229 | ▲10,132,771 | |
| その他営業外収益 | 126,000,000 | 179,632,765 | 53,632,765 | 寄附金収入の増による。 |
| 臨時利益 | 0 | 71,399,247 | 71,399,247 | 保険金収益の増による。 |
| 資本収入 | 670,000,000 | 674,729,079 | 4,729,079 | |
| 運営費負担金収益 | 670,000,000 | 669,901,179 | ▲98,821 | |
| 長期借入金 | 0 | 0 | 0 | |
| その他資本収入 | 0 | 4,827,900 | 4,827,900 | 補助金収入等の増による。 |
| その他収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 15,145,000,000 | 14,894,748,986 | ▲250,251,014 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 13,587,000,000 | 13,887,542,698 | 300,542,698 | |
| 医業費用 | 12,621,000,000 | 12,899,029,683 | 278,029,683 | |
| 給与費 | 6,741,000,000 | 6,713,790,011 | ▲27,209,989 | |
| 材料費 | 4,144,000,000 | 4,526,887,957 | 382,887,957 | 薬品費等の増による。 |
| 経費 | 1,690,000,000 | 1,617,095,682 | ▲72,904,318 | 光熱費等の減による。 |
| 研究研修費 | 45,000,000 | 41,256,033 | ▲3,743,967 | 研修会費等の減による。 |
| 一般管理費 | 966,000,000 | 988,513,015 | 22,513,015 | 退職金の増による。 |
| 営業外費用 | 143,000,000 | 139,669,258 | ▲3,330,742 | |
| 臨時損失 | 0 | 0 | 0 | |
| 資本支出 | 1,432,000,000 | 1,436,846,476 | 4,846,476 | |
| 建設改良費 | 231,000,000 | 235,750,332 | 4,750,332 | 器械備品購入費等の増による。 |
| 償還金 | 1,201,000,000 | 1,201,096,144 | 96,144 | |
| その他資本支出 | 0 | 0 | 0 | |
| その他支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 計 | 15,162,000,000 | 15,464,058,432 | 302,058,432 | |
| 単年度資金収支(収入－支出) | ▲17,000,000 | ▲569,309,446 | ▲552,309,446 | |

予算額は各区分において百万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。