

# 財 務 諸 表 等

平成30年度

(第4期事業年度)

自 平成30年 4月 1日

至 平成31年 3月 31日

地方独立行政法人 芦屋中央病院



## 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
損失の処分に関する書類	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

固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定施設である償却資産の減価に (1) 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。）及び減損損失累計額の明細	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) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	17
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	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

事業報告書

監査報告書

# 貸借対照表

(平成31年3月31日)

【 地方独立行政法人 芦屋中央病院 】

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>資産の部</b>			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		531,099,625	
建物	3,580,126,309		
建物減価償却累計額	▲ 195,885,253	3,384,241,056	
構築物	207,781,692		
構築物減価償却累計額	▲ 19,711,883	188,069,809	
器械備品	1,038,097,011		
器械備品減価償却累計額	▲ 402,540,585	635,556,426	
車両	2,700,835		
車両減価償却累計額	▲ 2,134,109	566,726	
有形固定資産合計		4,739,533,642	
2 無形固定資産			
電話加入権		21,000	
ソフトウェア		112,518,264	
リース資産		3,733,800	
無形固定資産合計		116,273,064	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		2,467,100	
長期前払消費税		344,582,329	
その他の資産		3,400,000	
投資その他の資産合計		350,449,429	
固定資産合計			5,206,256,135
II 流動資産			
現金及び預金		2,536,405,132	
未収金	423,542,463		
貸倒引当金	▲ 702,781	422,839,682	
貯蔵品			
薬品	16,982,193		
診療材料	8,301,988	25,284,181	
流動資産合計			2,984,528,995
資産合計			8,190,785,130

# 貸借対照表

(平成31年3月31日)

【 地方独立行政法人 芦屋中央病院 】

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>負債の部</b>			
<b>I 固定負債</b>			
移行前地方債償還債務		165,335,432	
長期借入金		2,291,613,911	
資産見返負債			
資産見返運営費負担金	3,799,910		
資産見返補助金等	88,848,937		
資産見返物品受贈額	32,951,554	125,600,401	
長期リース債務		2,880,360	
引当金			
退職給付引当金	446,314,760	446,314,760	
建設改良費負担金債務		2,193,862,985	
<b>固 定 負 債 合 計</b>			5,225,607,849
<b>II 流動負債</b>			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		20,254,461	
一年以内返済予定長期借入金		213,336,943	
短期リース債務		1,152,144	
未払金		184,424,759	
預り金		12,196,823	
建設改良費負担金債務		121,166,601	
引当金			
賞与引当金	85,220,000	85,220,000	
<b>流 動 負 債 合 計</b>			637,751,731
<b>負 債 合 計</b>			5,863,359,580
<b>純資産の部</b>			
<b>I 資本金</b>			
設立団体出資金		3,066,537,105	
<b>資 本 金 合 計</b>			3,066,537,105
<b>II 資本剰余金</b>			
資本剰余金	14,819,842	14,819,842	
<b>資 本 剰 余 金 合 計</b>			14,819,842
<b>III 利益剰余金</b>			
当期末処理損失		753,931,397	
(うち当期総損失		252,304,803)	
繰越欠損金合計			753,931,397
<b>純 資 産 合 計</b>			2,327,425,550
<b>負 債 純 資 産 合 計</b>			8,190,785,130

# 損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【 地方独立行政法人 芦屋中央病院 】

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>営業収益</b>			
医業収益			
入院収益	1,439,764,146		
外来収益	768,849,856		
その他医業収益	126,056,821	2,334,670,823	
運営費負担金収益		199,938,302	
補助金等収益		14,095,620	
資産見返運営費負担金戻入		1,760,460	
資産見返補助金等戻入		16,242,957	
資産見返物品受贈額戻入		4,038,497	
営業収益合計			2,570,746,659
<b>営業費用</b>			
医業費用			
給与費	1,307,457,101		
材料費	389,252,526		
経費	574,500,400		
減価償却費	386,557,652		
研究研修費	3,277,604	2,661,045,283	
一般管理費			
給与費	54,792,307		
経費	26,529,691		
減価償却費	1,066,800		
研究研修費	57,260	82,446,058	
営業費用合計			2,743,491,341
<b>営業損失</b>			172,744,682
<b>営業外収益</b>			
運営費負担金収益		4,208,222	
財務収益			
受取利息	24,208	24,208	
雑収益			
患者外給食収益	1,958,439		
その他雑益	9,015,995	10,974,434	
営業外収益合計			15,206,864
<b>営業外費用</b>			
財務費用			
移行前企業債利息	4,147,924		
長期借入金利息	1,924,589	6,072,513	
患者外給食材料費		2,436,000	
長期前払消費税償却		24,792,837	
委託料		3,121,288	
その他負担金		652,437	
雑支出		57,566,459	
営業外費用合計			94,641,534
<b>経常損失</b>			252,179,352
<b>臨時損失</b>			
固定資産除去損		125,451	
臨時費用合計			125,451
<b>当期純損失</b>			252,304,803
<b>当期総損失</b>			252,304,803

## キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日 から 平成31年3月31日)

【 地方独立行政法人 芦屋中央病院 】

(単位：円)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
材料の購入による支出	▲ 417,891,220
人件費支出	▲ 1,304,362,135
医業収入	2,254,752,959
運営費負担金収入	204,146,524
補助金等収入	13,366,080
その他の業務支出	▲ 714,108,387
その他の業務収入	17,759,425
小計	53,663,246
利息の受取額	24,208
利息の支払額	▲ 6,724,950
業務活動によるキャッシュ・フロー	46,962,504
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	▲ 101,052,600
無形固定資産の取得による支出	▲ 5,450,000
補助金等収入	1,080,000
長期貸付による支出	▲ 1,440,000
その他投資活動による支出	▲ 7,257,463
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 114,120,063
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入れによる収入	44,700,000
長期借入金の返済による支出	▲ 107,995,402
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 23,325,691
建設改良費負担金による収入	185,400,000
建設改良費負担金による支出	▲ 30,570,414
財務活動によるキャッシュ・フロー	68,208,493
<b>IV 資金増加額</b>	1,050,934
<b>V 資金期首残高</b>	2,535,354,198
<b>VI 資金期末残高</b>	2,536,405,132

## 損失の処理に関する書類（案）

（令和元年 6月26日）

【 地方独立行政法人 芦屋中央病院 】

（単位：円）

科 目	金 額
I 当期末処理損失	753,931,397
当期総損失	252,304,803
前期繰越欠損金	501,626,594
II 次期繰越欠損金	753,931,397

行政サービス実施コスト計算書  
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

【 地方独立行政法人 芦屋中央病院 】

(単位：円)

科 目	金 額		
<b>I 業務費用</b>			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	2,661,045,283		
一般管理費	82,446,058		
営業外費用	94,641,534		
臨時損失	125,451	2,838,258,326	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 2,334,670,823		
営業外収益	▲ 10,998,642	▲ 2,345,669,465	
業務費用合計			492,588,861
(うち減価償却充当補助金相当額)			(22,041,914)
<b>II 引当外退職給付増加見積額</b>			▲ 6,434,935
(注1)			
<b>III 機会費用</b>			
地方公共団体出資金等の機会費用	—		—
(注2)			
<b>IV 行政サービス実施コスト</b>			486,153,926

(注1) 芦屋町からの事務派遣職員が減少したことによる退職給付減少額を計上しています。

(注2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局、自治財政局)および平成28年4月25日付け事務連絡「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27年事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局、自治財政局)に基づき、0%で計算しております。

## 注記事項

### I 重要な会計方針

1. 当事業年度より、『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』（平成30年3月30日総務省告示第125号改訂）及び『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】（総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成30年5月改訂）を適用しております。
2. 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、移行前地方債償還債務及び長期借入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。
3. 減価償却の会計処理方法  
有形固定資産  
定額法を採用しております。  
主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	6～39年
構築物	10～30年
器械備品	2～15年
車両	2～4年
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、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しています。  
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に関して、会計基準第36に基づき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。
5. 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、貸倒実績率により回収不能見込額を計上しております。
6. 賞与引当金の計上基準  
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

貯蔵品 最終仕入原価法に基づく原価法による。

(貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定)

#### 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 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 31,843,945 円

(引当外退職給付見積額は、芦屋町からの派遣職員の退職手当要支給額相当額)

### III 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	2,536,405,132 円
資金期末残高	2,536,405,132 円

### IV 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、退職一時金制度を設けており、退職給付引当金及び退職給付費用は簡便法により計算しております。

#### 2. 確定給付制度

(1) 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引当金	437,694,341 円
退職給付費用	59,065,004 円
退職給付の支払額	<u>△ 50,444,585 円</u>
期末における退職給付引当金	<u>446,314,760 円</u>

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	59,065,004 円
----------------	--------------

### V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

### 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、預金、国債、地方債、政府保証債及び譲渡性預金に限定し、また、資金調達については、設立団体である芦屋町からの借入れにより実施しております。

## 2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末日現在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。なお、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位:円)

	貸借対照表 計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	2,536,405,132	2,536,405,132	—
(2) 未収金 (貸倒引当金控除後)	422,839,682	422,839,682	—
資産計	2,959,244,814	2,959,244,814	—
(3) 移行前地方債償還債務 (※1)	185,589,893	204,628,092	(19,038,199)
(4) 長期借入金 (※2)	2,504,950,854	2,547,319,635	(42,368,781)
(5) 建設改良費負担金債務	2,315,029,586	2,345,349,751	(30,320,165)
(6) 未払金	184,424,759	184,424,759	—
負債計	5,189,995,092	5,281,722,237	(91,727,145)

(※1) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(※2) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(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、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(負債)

(3) 移行前地方債償還債務 (4) 長期借入金 (5) 建設改良費負担金債務

これらの時価については、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て算定する方法により算定しております。

(6) 未払金

未払金は短期で決済されるため、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。

## VII 固定資産の減損関係

### 1. 固定資産のグルーピング方法

芦屋中央病院 (附帯事業を含む。) 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、重要な遊休資産については別途独立した資産グループとして取り扱っております。

### 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。

# 附 属 明 細 書



(1) 固定資産の取得、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。)及び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	3,580,126,309	—	—	3,580,126,309	195,885,253	178,678,808	—	—	—	3,384,241,056	
	構築物	207,781,692	—	—	207,781,692	19,711,883	17,408,862	—	—	—	188,069,809	
	器械備品	951,904,403	87,892,044	1,699,436	1,038,097,011	402,540,585	157,941,535	—	—	—	635,556,426	(注)
	車両	2,700,835	—	—	2,700,835	2,134,109	230,596	—	—	—	566,726	
	計	4,742,513,239	87,892,044	1,699,436	4,828,705,847	620,271,830	354,259,801	—	—	—	4,208,434,017	
非償却資産	土地	531,099,625	—	—	531,099,625	—	—	—	—	—	531,099,625	
	計	531,099,625	—	—	531,099,625	—	—	—	—	—	531,099,625	
有形固定資産合計	土地	531,099,625	—	—	531,099,625	—	—	—	—	—	531,099,625	
	建物	3,580,126,309	—	—	3,580,126,309	195,885,253	178,678,808	—	—	—	3,384,241,056	
	構築物	207,781,692	—	—	207,781,692	19,711,883	17,408,862	—	—	—	188,069,809	
	器械備品	951,904,403	87,892,044	1,699,436	1,038,097,011	402,540,585	157,941,535	—	—	—	635,556,426	
	車両	2,700,835	—	—	2,700,835	2,134,109	230,596	—	—	—	566,726	
	計	5,273,612,864	87,892,044	1,699,436	5,359,805,472	620,271,830	354,259,801	—	—	—	4,739,533,642	
無形固定資産	電話加入権	21,000	—	—	21,000	—	—	—	—	—	21,000	
	ソフトウェア	176,341,420	5,450,000	40,480	181,750,940	69,232,676	32,297,851	—	—	—	112,518,264	(注)
	リース資産	5,334,000	—	—	5,334,000	1,600,200	1,066,800	—	—	—	3,733,800	
	計	181,696,420	5,450,000	40,480	187,105,940	70,832,876	33,364,651	—	—	—	116,273,064	
投資その他の資産	長期貸付金	1,447,100	1,440,000	420,000	2,467,100	—	—	—	—	—	2,467,100	
	長期前払消費税	373,225,271	7,257,463	—	380,482,734	35,900,405	24,792,837	—	—	—	344,582,329	
	その他の資産	3,400,000	—	—	3,400,000	—	—	—	—	—	3,400,000	ゴルフ会員権
	計	378,072,371	8,697,463	420,000	386,349,834	35,900,405	24,792,837	—	—	—	350,449,429	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

(器械備品)	関節鏡カメラシステム一式	15,500,000 円
	超音波診断装置	18,985,200 円
(ソフトウェア)	リハビリ管理システム	5,450,000 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・振替	その他	払出・振替	その他		
薬品	18,075,264	197,748,080	—	198,841,151	—	16,982,193	
診療材料	10,868,821	9,159,479	—	11,726,312	—	8,301,988	
計	28,944,085	206,907,559	—	210,567,463	—	25,284,181	

## (3)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		
看護学生奨学金貸付	420,000	1,440,000	—	420,000	1,440,000	(注)
資格取得奨学金貸付	1,027,100	—	—	—	1,027,100	
計	1,447,100	1,440,000	—	420,000	2,467,100	

(注) 当期減少額の償却額は所定の要件を満たしたことによる返済の免除額であります。

## (4)長期借入金の明細

(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20年度 財政融資資金 医療機器整備事業	4,260,375	—	1,401,763	2,858,612	1.300%	令和3年3月	(注)
平成21年度 財政融資資金 増築及び改造事業	16,433,629	—	4,034,973	12,398,656	1.200%	令和4年3月	(注)
平成22年度 財政融資資金 増築及び改造事業	9,242,267	—	1,509,796	7,732,471	0.800%	令和6年3月	(注)
平成22年度 財政融資資金 医療機器整備事業	21,857,626	—	3,570,613	18,287,013	0.800%	令和6年3月	(注)
平成25年度 財政融資資金 医療機器整備事業	2,690,725	—	2,690,725	—	0.200%	平成31年3月	(注)
平成26年度 財政融資資金 医療機器整備事業	7,931,879	—	3,963,957	3,967,922	0.100%	令和2年3月	(注)
平成27年度 増築及び改造事業	15,232,608	—	5,072,460	10,160,148	0.100%	令和3年3月	
平成27年度 医療機器整備事業	39,544,750	—	13,168,407	26,376,343	0.100%	令和3年3月	
平成27年度 医療機器整備・増築及び改造事業	54,852,397	—	18,265,856	36,586,541	0.100%	令和3年3月	
平成28年度 医療機器整備	217,300,000	—	54,316,852	162,983,148	0.010%	令和4年3月	
平成28年度 増築及び改造事業	442,800,000	—	—	442,800,000	0.300%	令和24年3月	
平成29年度 医療機器整備	185,500,000	—	—	185,500,000	0.010%	令和5年3月	
平成29年度 増築及び改造事業	40,700,000	—	—	40,700,000	0.010%	令和5年3月	
平成29年度 増築及び改造事業	1,509,900,000	—	—	1,509,900,000	0.030%	令和24年9月	
平成30年度 医療機器整備	—	44,700,000	—	44,700,000	0.010%	令和6年3月	
計	2,568,246,256	44,700,000	107,995,402	2,504,950,854			

(注) 地方独立行政法人化前に過疎債を原資として一般会計から受けていた繰入について、法人化を機に、過疎債の償還予定に合わせて設立団体に償還するとともに、元利償還金の一定割合を設立団体から受け入れる形に見直しております。

## (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
平成10年度 財政融資資金 増築及び改造事業	27,582,772	—	2,468,231	25,114,541	1.300%	令和10年9月	
平成11年度 財政融資資金 増築及び改造事業	168,012,814	—	12,519,925	155,492,889	2.000%	令和12年3月	
平成25年度 財政融資資金 医療機器整備事業	3,360,051	—	3,360,051	—	0.200%	平成31年3月	
平成26年度 財政融資資金 医療機器整備事業	9,959,947	—	4,977,484	4,982,463	0.100%	令和2年3月	
計	208,915,584	—	23,325,691	185,589,893			

## (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	437,694,341	59,065,004	50,444,585	—	446,314,760	
賞与引当金	76,302,000	85,220,000	76,302,000	—	85,220,000	
貸倒引当金	1,185,267	—	293,090	189,396	702,781	(注)
計	515,181,608	144,285,004	127,039,675	189,396	532,237,541	

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他には、洗替えによる戻入額を記載しています。

## (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	設立団体出資金	3,066,537,105	—	—	3,066,537,105	
	計	3,066,537,105	—	—	3,066,537,105	
資本剰余金	減資差益	14,819,842	—	—	14,819,842	
	計	14,819,842	—	—	14,819,842	

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

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
医療機器の整備積立金	104,450,931	—	104,450,931	—	(注)
病院施設の整備・改修積立金	24,420,011	—	24,420,011	—	(注)
合計	128,870,942	—	128,870,942	—	

(注) 当期減少額は平成29年度欠損額の整理に充てた金額です。

② 目的積立金の取り崩しの明細

区分	金額	摘要
その他	医療機器の整備積立金	104,450,931 平成29年度欠損額の補填
	病院施設の整備・改修積立金	24,420,011 平成29年度欠損額の補填
	合計	128,870,942

(9) 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		
平成30年度	—	204,146,524	204,146,524	—	—	204,146,524	—	
合計	—	204,146,524	204,146,524	—	—	204,146,524	—	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成30年度負担	合計
期間進行基準	199,938,302	199,938,302
費用進行基準	4,208,222	4,208,222
合計	204,146,524	204,146,524

(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	左の会計処理内容					摘要
		建設仮勘定 見返補助金等	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	
芦屋町競艇事業会計補助金	14,095,620	—	—	—	—	14,095,620	
国民健康保険調整交付金	1,080,000	—	1,080,000	—	—	—	
合 計	15,175,620	—	1,080,000	—	—	14,095,620	

(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	円 — (240,000)	人 — (2)	円 — (—)	人 — (—)
職員	1,044,089,034 (236,915,558)	176 (115)	50,444,585 (—)	5 (—)
合計	1,044,089,034 (237,155,558)	176 (117)	50,444,585 (—)	5 (—)

(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( )内に記載しています。  
また、支給人数については平均支給人数で記載しています。

(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、「地方独立行政法人芦屋中央病院役員報酬等規程」に基づき支給しています。  
職員については、「地方独立行政法人芦屋中央病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人芦屋中央病院  
臨時職員に関する規程」に基づき支給しています。

(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

該当ありません。

## (13) 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	169,393,200	
看護師給	327,371,522	
医療技術員給	167,913,899	
医師手当	83,897,127	
看護師手当	159,954,911	
医療技術員手当	73,386,841	
賞与引当金繰入額	76,326,000	
法定福利費	196,788,940	
退職給付費用	52,424,661	1,307,457,101
材料費		
薬品費	215,165,600	
診療材料費	132,394,215	
給食材料費	32,072,493	
営繕材料費	53,682	
医療消耗備品費	9,566,536	389,252,526
経費		
厚生福利費	1,688,920	
旅費交通費	217,138	
職員被服費	610,210	
消耗品費	13,095,208	
消耗備品費	1,141,840	
光熱水費	41,611,572	
燃料費	5,879,801	
印刷製本費	588,100	
修繕費	11,293,295	
賃借料	20,453,661	
通信運搬費	3,186,966	
委託料	202,921,953	
保険料	3,562,287	
諸会費	2,375,890	
公租公課費	263,600	
使用料	19,830,828	
雑費	245,968,527	
貸倒引当金繰入額	▲ 189,396	574,500,400
減価償却費		
有形減価償却費	354,259,801	
無形減価償却費	32,297,851	386,557,652
研究研修費		
旅費交通費	1,027,599	
図書費	1,382,722	
研究雑費	867,283	3,277,604
医業費用合計		2,661,045,283

(単位:円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
事務員給	25,624,280	
事務員手当	11,758,277	
賞与引当金繰入額	2,004,000	
報酬	240,000	
法定福利費	8,525,407	
退職給付費用	6,640,343	54,792,307
経費		
厚生福利費	987,575	
旅費交通費	22,045	
消耗品費	135,340	
食糧費	29,044	
印刷製本費	376,500	
賃借料	1,811,476	
委託料	5,812,792	
交際費	859,765	
賠償金	600,000	
雑費	15,895,154	26,529,691
減価償却費		
無形減価償却費	1,066,800	1,066,800
研究研修費		
旅費交通費	31,704	
研究雑費	25,556	57,260
一般管理費用合計		<u>82,446,058</u>

## (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	摘要
現金	780,050	
普通預金	2,535,625,082	
合計	2,536,405,132	

(未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	237,658,130	
外来未収金	117,724,606	
その他医業未収金	23,040,382	
医業外未収金	419,345	
その他未収金(資本的収入)	44,700,000	
合計	423,542,463	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
材料費未払金	54,722,470	
給与費未払金	31,641,261	
退職未払金	50,042,437	
経費未払金	41,294,963	
建設改良費未払金	1,571,616	
患者外給食未払金	577,800	
リース債務返済未払金	96,012	
未払消費税及び地方消費税	4,478,200	
合計	184,424,759	

(建設改良費負担金債務の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
平成28年度(医療機器)	91,729,586	償還期限 令和 4年3月
平成28年度(増築及び改造事業)	442,700,000	償還期限 令和11年3月
平成29年度(医療機器)	185,400,000	償還期限 令和 5年3月
平成29年度(増築及び改造事業)	1,550,500,000	償還期限 令和25年3月
平成30年度(医療機器)	44,700,000	償還期限 令和 6年3月
合計	2,315,029,586	



# 決算報告書

## 平成30年度決算報告書

【地方独立行政法人 芦屋中央病院】

(単位:円)

区分	当初予算	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	2,536,213,527	2,554,516,639	18,303,112	
医業収益	2,290,818,682	2,340,482,717	49,664,035	
運営費負担金収益	230,589,845	199,938,302	▲ 30,651,543	
その他営業収益	14,805,000	14,095,620	▲ 709,380	
営業外収益	8,458,937	15,862,226	7,403,289	
運営費負担金収益	5,237,320	4,208,222	▲ 1,029,098	
その他営業外収益	3,221,617	11,654,004	8,432,387	
資本収入	130,000,000	90,480,000	▲ 39,520,000	
長期借入金	45,000,000	44,700,000	▲ 300,000	
運営費負担金収益	45,000,000	44,700,000	▲ 300,000	
その他の資本収入	40,000,000	1,080,000	▲ 38,920,000	
その他の収入	—	—	—	
計	2,674,672,464	2,660,858,865	▲ 13,813,599	
支出				
営業費用	2,306,643,144	2,398,215,369	91,572,225	
医業費用	2,213,778,518	2,315,934,034	102,155,516	
給与費	1,084,874,302	1,308,256,510	223,382,208	
材料費	531,541,110	403,536,412	▲ 128,004,698	
経費	597,363,106	604,141,112	6,778,006	
一般管理費	92,864,626	82,281,335	▲ 10,583,291	
給与費	67,542,382	54,817,723	▲ 12,724,659	
経費	25,322,244	27,463,612	2,141,368	
営業外費用	11,530,623	17,205,021	5,674,398	
資本支出	273,716,503	265,293,058	▲ 8,423,445	
建設改良費	110,000,000	100,809,407	▲ 9,190,593	
償還金	134,420,628	131,321,093	▲ 3,099,535	
その他資本支出	29,295,875	33,162,558	3,866,683	
その他の支出	—	—	—	
計	2,591,890,270	2,680,713,448	88,823,178	
単年度資金収支 (収入-支出)	82,782,194	▲ 19,854,583	▲ 102,636,777	

(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) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返運営費負担金戻入は決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の臨時利益と臨時損失は、決算額に含んでおりません。
- (3) 損益計算書の営業費用の医業費用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。
- (4) 決算額には、消費税及び地方消費税が、含まれております。