

# 財 務 諸 表 等

令和元年度

(第10期事業年度)

自 平成31年4月 1日  
至 令和 2年3月31日

地方独立行政法人岐阜県立多治見病院

## 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
損失の処理に関する書類（案）	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	
(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	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) 資産除去債務の明細	16
(8) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	18
(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(12) 役員及び職員の給与の明細	21
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	22
添付資料	
決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)

# 財 務 諸 表

# 貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位:円)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

科 目	金 額		
資産の部			
Ⅰ 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		1,381,071,466	
建物	13,754,738,136		
減価償却累計額	▲ 6,327,408,482	7,427,329,654	
構築物	266,112,053		
減価償却累計額	▲ 197,730,816	68,381,237	
器械備品	6,434,604,085		
減価償却累計額	▲ 4,495,369,021	1,939,235,064	
器械備品(リース)	371,063,400		
減価償却累計額	▲ 294,967,398	76,096,002	
車両	14,161,084		
減価償却累計額	▲ 14,161,079	5	
建設仮勘定		307,790,699	
その他		7,955,992	
有形固定資産合計		11,207,860,119	
2 無形固定資産			
借地権		5,406,510	
ソフトウェア		364,286,804	
電話加入権		72,000	
無形固定資産合計		369,765,314	
3 投資その他資産			
長期貸付金		107,160,000	
破産更生債権等	21,386,419		
貸倒引当金	▲ 21,386,419	0	
その他		0	
投資その他資産合計		107,160,000	
固定資産合計		11,684,785,433	
Ⅱ 流動資産			
現金及び預金		9,721,023,917	
医業未収金	2,945,104,447		
貸倒引当金	▲ 6,108,008	2,938,996,439	
未収金		77,244,413	
たな卸資産		171,303,717	
短期貸付金		59,340,000	
前払費用		6,512,393	
前払金		8,000	
未収収益		364,784	
その他		900	
流動資産合計		12,974,794,563	
資産合計		24,659,579,996	

# 貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額	
負債の部				
I 固定負債				
資産見返負債				
資産見返寄付金等	107,932			
資産見返物品受贈額	97,987,712	98,095,644		
長期寄付金債務		25,000,000		
長期借入金		1,256,014,968		
移行前地方債償還債務		1,662,562,013		
引当金				
退職給付引当金	4,767,517,841			
環境対策引当金	54,213,640	4,821,731,481		
長期リース債務		62,802,840		
資産除去債務		362,338,714		
固定負債合計			8,288,545,660	
II 流動負債				
一年以内返済予定長期借入金		361,032,095		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		166,778,657		
寄付金債務		2,000,000		
医業未払金		409,456,605		
未払金		1,390,228,881		
未払費用		2,511,334		
未払消費税等		5,073,100		
預り金		112,571,319		
引当金				
賞与引当金		666,879,076		
一年以内支払予定リース債務		20,122,800		
流動負債合計			3,136,653,867	
負債合計				11,425,199,527
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		7,251,718,110		
資本金合計			7,251,718,110	
II 資本剰余金				
資本剰余金		4,558,195,903		
資本剰余金合計			4,558,195,903	
III 利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金		1,930,195,953		
積立金		719,157,004		
当期末処理損失 (うち当期総損失)		▲ 1,224,886,501 (1,224,886,501)		
利益剰余金合計			1,424,466,456	
純資産合計				13,234,380,469
負債純資産合計				24,659,579,996

**損 益 計 算 書**  
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
営業収益			
医業収益			
入院収益	11,971,070,145		
外来収益	5,372,099,571		
その他医業収益	430,577,817		
保険等査定減	▲ 33,950,547	17,739,796,986	
受託事業等収益		15,153,332	
運営費負担金収益		1,089,600,000	
補助金等収益		60,090,015	
資産見返負債戻入		6,541,554	
その他営業収益		14,472,311	
営業収益合計			18,925,654,198
営業費用			
医業費用			
給与費	9,177,023,524		
材料費	5,070,834,807		
減価償却費	1,345,927,328		
経費	2,706,560,147		
研究研修費	49,802,080	18,350,147,886	
一般管理費			
給与費	467,137,989		
減価償却費	32,696,344		
経費	160,828,281	660,662,614	
営業費用合計			19,010,810,500
	営業損失		▲ 85,156,302
営業外収益			
運営費負担金収益		25,548,955	
補助金等収益		722,963	
寄付金収益		500,000	
財務収益			
受取利息		1,668,132	
患者外給食収益		35,402,815	
雑益		33,236,531	
営業外収益合計			97,079,396
営業外費用			
財務費用			
支払利息		47,078,997	
患者外給食材料費		35,459,749	
控除対象外消費税等		825,948,621	
雑支出		2,139,187	
営業外費用合計			910,626,554
	経常損失		▲ 898,703,460
臨時利益			
固定資産売却益		531,852	531,852
臨時損失			
過年度損益修正損		5,959,260	
固定資産除却損		2,904,014	
その他		317,851,619	326,714,893
	当期純損失		▲ 1,224,886,501
	当期総損失		▲ 1,224,886,501

## キャッシュ・フロー計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(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	▲ 5,580,695,025
人件費支出	▲ 7,866,790,332
その他の業務支出	▲ 5,137,452,020
医業収入	17,679,317,428
運営費負担金収入	1,115,148,955
補助金等収入	73,524,208
寄付金収入	7,500,000
駐車場収入	12,288,479
その他	260,817,612
小計	563,659,305
利息の受取額	2,121,308
利息の支払額	▲ 47,287,068
業務活動によるキャッシュ・フロー	518,493,545
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の戻入による収入	10,000,000,000
定期預金の預入による支出	▲ 9,000,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,331,601,372
有形固定資産の売却による収入	50,441,611
無形固定資産の取得による支出	▲ 439,470,561
投資その他の資産の取得による支出	0
運営費負担金収入	63,640,000
補助金等収入	116,000,000
貸付けによる支出	▲ 53,600,000
貸付金の回収による収入	6,850,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 587,740,322
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	838,800,000
長期借入金の返済による支出	▲ 236,843,674
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 241,854,963
リース債務の返済による支出	▲ 17,306,688
短期借入金の増減	0
運営費負担金収入	268,244,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	611,038,675
IV 資金増加額	541,791,898
V 資金期首残高	4,179,232,019
VI 資金期末残高	4,721,023,917

## 損失の処理に関する書類(案)

(令和2年6月30日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	▲ 1,224,886,501
当期総損失	▲ 1,224,886,501
II 損失処理額	
積立金取崩額	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span style="border-bottom: 1px solid black;">719,157,004</span> <span style="border-bottom: 1px solid black;">719,157,004</span> </div>
III 次期繰越欠損金	<div style="display: flex; justify-content: space-between;"> <span></span> <span style="border-bottom: 3px double black;">▲ 505,729,497</span> </div>



**行政サービス実施コスト計算書**  
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(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	18,350,147,886		
一般管理費	660,662,614		
営業外費用	910,626,554		
臨時損失	326,714,893	20,248,151,947	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 17,739,796,986		
受託事業等収益	▲ 15,153,332		
その他営業収益	▲ 14,472,311		
財務収益	▲ 1,668,132		
患者外給食収益	▲ 35,402,815		
寄付金収益	▲ 500,000		
雑益	▲ 33,236,531		
臨時利益	▲ 531,852	▲ 17,840,761,959	
業務費用合計			2,407,389,988
(うち減価償却充当補助金相当額)			(6,541,554)
II 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		578,731	578,731
III 行政サービス実施コスト			2,407,968,719

## 注記事項

改訂後の「『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】(総務省自治財政局、日本公認会計士協会 平成30年5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。

### I 重要な会計方針

#### 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、建設改良に要する経費(移行前地方債元金利息償還金等)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	4～50年
器械備品	2～20年
車両	2～6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. 退職給付に係る引当金の計上基準

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み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給付算定式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職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数(12年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生の日翌事業年度から費用処理することとしております。

#### 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、貸倒懸念債権等の特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込み額を計上しております。

#### 5. 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。

#### 6. 環境対策引当金の計上基準

PCB(ポリ塩化ビフェニル)の処分等に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金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

医薬品、診療材料

先入先出法に基づく低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

地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.005%で計算しております。

#### 9. リース取引の処理方法

リース料総額が3,000,000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。

## II 損益計算書関係

その他の臨時損失の内訳	
資産除去債務の計上	317,851,619 円
過年度損益修正損、固定資産除去損	8,863,274 円
合計	<u>326,714,893 円</u>

## III キャッシュ・フロー計算書関係

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	9,721,023,917 円
現金及び預金勘定のうち定期預金	<u>▲ 5,000,000,000 円</u>
資金期末残高	<u>4,721,023,917 円</u>

## IV 退職給付関係

### 1. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	5,015,685,774 円
未認識数理計算上の差異	<u>▲ 248,167,933 円</u>
退職給付引当金	<u>4,767,517,841 円</u>

### 2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	347,032,782 円
利息費用	21,132,557 円
数理計算上の差異の費用処理額	34,866,351 円
他団体退職金財源負担額(注1)	26,725,625 円
退職金財源負担受入額(注2)	<u>▲ 52,306,570 円</u>
退職給付費用	<u>377,450,745 円</u>

(注1)他団体退職金財源負担額は、岐阜県、岐阜県総合医療センター及び岐阜県立下呂温泉病院で支給した退職金のうち当該職員の在籍期間に応じて当法人が負担した額です。

(注2)退職金財源負担受入額は、当院で支給した退職金のうち当該職員の在籍期間に応じて岐阜県、岐阜県総合医療センター及び岐阜県立下呂温泉病院が負担した額です。

### 3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.430%
退職給付見込額の期間配分方法	給付算定式基準
数理計算上の差異の処理年数	12年

## V 固定資産の減損関係

### 1. 固定資産のグルーピング方法

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。

## VI オペレーティング・リース取引関係

該当事項はありません。

## VII 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
職員住宅賃借契約	300,458,400	174,528,000
磁気共鳴断層撮影装置保守点検業務委託	181,485,000	81,400,000
医事業務委託	874,508,400	296,901,000
保育施設運営業務委託	253,476,000	単価契約
立体駐車場建設・運営管理業務委託(建設・保守管理)	1,134,576,000	1,134,576,000
画像診断装置保守点検業務委託(H30~R2)	186,300,000	62,100,000
画像診断装置保守点検業務委託(H30~R3)	186,425,520	62,590,000
新中央診療棟整備事業にかかる土壌汚染調査業務委託(第1駐車場区域)	186,425,520	87,095,740

## VIII 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、設立団体からの借入により資金を調達しております。

未收債権等に係る回収リスクは、債権管理規程等に沿ってリスク低減を図っております。

借入金等の用途は事業投資資金(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、以下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	9,721	9,721	-
(2)医業未収金	2,945	2,945	-
(3)長期借入金	(1,617)	(1,645)	(28)
(4)移行前地方債償還債務	(1,829)	(2,180)	(351)

(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)金融商品の時価の算定方法に関する事項

(1)現金及び預金、(2)医業未収金

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。

(3)長期借入金、(4)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て算定する方法によっております。

## IX 資産除去債務に関する事項

資産除去債務のうち貸借対照表に計上しているもの

### (1)資産除去債務の概要

所有する建物の解体時におけるアスベストの除去費について、資産除去債務を計上しました。

### (2)資産除去債務の金額の算定方法

当該建物における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については、アスベストの存在が判明した今年度から解体までの年数を参考に「先行工事:2年1月、Ⅱ期工事-1:5年、Ⅱ期工事-2:6年、Ⅲ期工事-1:2:6年6月」と見積もっております。割引率は当該期間を勘案し、建物完成から解体までの期間に見合う国債の流通利回りを参考に算定しており、「先行工事:0.532%、Ⅱ期工事-1:0.532%、Ⅱ期工事-2:0.601%、Ⅲ期工事-1:0.601%」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

当事業年度における資産除去債務の残高の推移は以下のとおりであります。

上記処分費用の見込額に対する不足金額を積み増しております。

期首残高	8,619,480 円
当該事業年度増加額	362,338,714 円
当該事業年度減少額	8,619,480 円
当事業年度末残高	362,338,714 円

# 財 務 諸 表

( 附 属 明 细 书 )

(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	13,627,070,566	139,801,573	12,134,003	13,754,738,136	6,327,408,482	661,005,153	-	-	7,427,329,654	(注1)
構築物	254,188,228	11,923,825	-	266,112,053	197,730,816	20,975,206	-	-	68,381,237	
機械備品	5,727,039,934	821,597,101	114,032,950	6,434,604,085	4,495,369,021	589,790,944	-	-	1,939,235,064	(注2)
器械備品(リース)	278,573,400	92,490,000	-	371,063,400	294,967,398	16,394,000	-	-	76,096,002	
車両	14,161,084	-	-	14,161,084	14,161,079	51,396	-	-	5	
計	19,901,033,212	1,065,812,499	126,166,953	20,840,678,758	11,329,636,796	1,288,216,699	-	-	9,511,041,962	
有形固定資産 (償却費損益外)										
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
器械備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
機械備品(リース)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
車両	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産										
土地	1,398,203,805	40,867,661	58,000,000	1,381,071,466	-	-	-	-	1,381,071,466	(注3)
建設仮勘定	138,553,705	169,236,994	-	307,790,699	-	-	-	-	307,790,699	(注4)
その他	7,955,992	-	-	7,955,992	-	-	-	-	7,955,992	
計	1,544,713,502	210,104,655	58,000,000	1,696,818,157	-	-	-	-	1,696,818,157	
有形固定資産合計										
土地	1,398,203,805	40,867,661	58,000,000	1,381,071,466	-	-	-	-	1,381,071,466	
建物	13,627,070,566	139,801,573	12,134,003	13,754,738,136	6,327,408,482	661,005,153	-	-	7,427,329,654	
構築物	254,188,228	11,923,825	-	266,112,053	197,730,816	20,975,206	-	-	68,381,237	
機械備品	5,727,039,934	821,597,101	114,032,950	6,434,604,085	4,495,369,021	589,790,944	-	-	1,939,235,064	
器械備品(リース)	278,573,400	92,490,000	-	371,063,400	294,967,398	16,394,000	-	-	76,096,002	
車両	14,161,084	-	-	14,161,084	14,161,079	51,396	-	-	5	
建設仮勘定	138,553,705	169,236,994	-	307,790,699	-	-	-	-	307,790,699	
その他	7,955,992	-	-	7,955,992	-	-	-	-	7,955,992	
計	21,445,746,714	1,275,917,154	184,166,953	22,537,496,915	11,329,636,796	1,288,216,699	-	-	11,207,860,119	
無形固定資産										
借地権	1,670,910	3,770,000	34,400	5,406,510	-	-	-	-	5,406,510	
ソフトウェア	48,836,802	403,697,186	-	452,533,988	88,247,184	88,247,184	-	-	364,286,804	(注5)
電話加入権	72,000	-	-	72,000	-	-	-	-	72,000	
計	60,579,712	407,467,186	34,400	458,012,498	88,247,184	88,247,184	-	-	369,765,314	
投資その他の資産										
長期貸付金	102,000,000	53,600,000	48,440,000	107,160,000	-	-	-	-	107,160,000	
その他	4,548,148	531,852	5,080,000	0	-	-	-	-	0	
計	106,548,148	54,131,852	53,520,000	107,160,000	-	-	-	-	107,160,000	

(注1) 当期増加額の主なものは、東病棟電気室及び中西病棟変電設備にかかる水害対策工事等28,700,000円などです。

(注2) 当期増加額の主なものは、新電子カルテシステム用サーバー及び端末パソコン等522,778,740円などです。

(注3) 当期増加額の主なものは、市道改良用地の取得35,970,911円であり、当期減少額は、住吉医師住宅跡地の売却58,000,000円です。

(注4) 当期増加額の主なものは、新中央診療棟等基本設計・実施設計業務委託124,170,000円などです。

(注5) 当期増加額の主なものは、新電子カルテシステムソフトウェア403,147,186円などです。

(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		
医薬品	51,486,195	2,703,969,768	-	2,670,188,660	3,757,987	81,509,316	
診療材料	80,456,342	1,812,140,079	-	1,807,295,231	-	85,301,190	
貯蔵品	4,775,521	565,322	-	847,632	-	4,493,211	
計	136,718,058	4,516,675,169	-	4,478,331,523	3,757,987	171,303,717	

(注) 当期減少額のその他には、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		
その他の長期貸付金						
看護職員就職準備資金貸付金	5,800,000	2,400,000	400,000	3,400,000	4,400,000	(注1) (注2) (注7)
看護職員修学資金貸付金	123,480,000	49,800,000	7,800,000	6,480,000	159,000,000	(注1) (注3) (注8)
看護助手職員就職準備資金	1,200,000	1,400,000	300,000	400,000	1,900,000	(注1) (注4)
薬剤師就職準備資金	1,600,000	0	0	400,000	1,200,000	(注5)
計	132,080,000	53,600,000	8,500,000	10,680,000	166,500,000	(注6)

(注1) 当期減少額の回収額は返還事由該当に伴う返還金であります。

(注2) 当期減少額の償却額は、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院看護職員就職準備資金貸付規程」第12条による返還免除額であります。

(注3) 当期減少額の償却額は、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院看護職員修学資金貸付規程」第14条による返還免除額であります。

(注4) 当期減少額の償却額は、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院看護助手職員就職準備資金貸付規程」第12条による返還免除額であります。

(注5) 当期減少額の償却額は、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院薬剤師就職準備資金臨時貸付規程」第12条による返還免除額であります。

(注6) 返済期限が一年以内の短期貸付金(期末残高59,340,000円)を含めております。

(注7) 当期減少額の回収額は現年度未収金(期末残高200,000円)を含めております。

(注8) 当期減少額の回収額は現年度未収金(期末残高2,600,000円)及び過年度回収額(1,150,000円)差引1,450,000円を含めております。



## (4) 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	平均利率 (%)	返済期限	摘要
平成23年度 建設改良資金貸付金	47,666,511	-	1,709,547	46,956,964	1.700	令和24年3月20日	
平成24年度 建設改良資金貸付金	112,724,226	-	3,934,127	108,790,099	1.500	令和25年3月20日	
平成26年度 建設改良資金貸付金	17,200,000	-	17,200,000	0	0.211	令和2年3月31日	
平成27年度 建設改良資金貸付金	85,600,000	-	42,800,000	42,800,000	0.062	令和3年3月31日	
平成28年度 建設改良資金貸付金	24,000,000	-	8,000,000	16,000,000	0.100	令和4年3月31日	
平成29年度 建設改良資金貸付金	579,200,000	-	144,800,000	434,400,000	0.100	令和5年3月31日	
平成30年度 建設改良資金貸付金	148,700,000	-	18,400,000	130,300,000	0.188	令和31年3月29日	
平成31年度 建設改良資金貸付金	-	838,800,000	-	838,800,000	0.089	令和32年3月20日	当期増加分の内 医療器械分706,500,000円の返済期限は、令和7年3月31日です。
計	1,015,090,737	838,800,000	236,843,674	1,617,047,063			(注)

(注) 返済期限が一年以内の長期借入金(期末残高361,032,095円)を含めております。

(5) 移行前地方債償還債務の明細

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
	円	円	円	円	(%)		
資金運用部資金第01002号	77,040,737	-	77,040,737	-	5.40	令和1年9月25日	
資金運用部資金第07002号	10,872,160	-	1,411,396	9,460,764	3.15	令和8年3月1日	
資金運用部資金第08001号	179,140,356	-	20,274,806	158,865,550	2.80	令和9年3月1日	
縁故債 (十六銀行)	158,550,000	-	79,275,000	79,275,000	1.72	令和3年3月25日	
公庫資金 H21-070-0063-0	667,043,119	-	26,341,228	640,701,891	2.10	令和21年9月20日	
財政資金第21001号	978,549,261	-	37,511,796	941,037,465	2.10	令和22年3月1日	
計	2,071,195,633	-	241,854,963	1,829,340,670			(注)

(注) 返済期限が一年以内の移行前地方債償還債務(期末残高166,778,657円)を含めております。

## (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	4,775,927,915	403,031,690	411,441,764	-	4,767,517,841	
環境対策引当金	54,213,640	-	-	-	54,213,640	
賞与引当金	593,836,690	666,879,076	593,836,690	-	666,879,076	
貸倒引当金	31,288,426	5,319,302	6,137,151	2,976,150	27,494,427	(注)
計	5,455,266,671	1,075,230,068	1,011,415,605	2,976,150	5,516,104,984	

(注) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、債権の回収による戻入額であります。

(7) 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
旧保育所解体のための債務	8,619,480		8,619,480	0	
新中央診療棟整備事業に係るアスベスト除去にかかる債務	0	362,338,714	0	362,338,714	(注1)
計	8,619,480	362,338,714	8,619,480	362,338,714	

(注1) 当期増加額には、令和元年度において中央診療棟及び東病棟にアスベストの存在が判明したことによる除去費用を含んでおります。

## (8) 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	岐阜県出資金	7,251,718,110	-	-	7,251,718,110	
	計	7,251,718,110	-	-	7,251,718,110	
資本剰余金	資本剰余金				0	
	運営費負担金	3,713,089,000	331,884,000	-	4,044,973,000	(注)
	補助金等	379,286,541	129,200,000	-	508,486,541	(注)
	寄附金等	4,736,362	-	-	4,736,362	
	計	4,097,111,903	461,084,000	-	4,558,195,903	
	損益外減価償却累計額	-	-	-	-	
	損益外減損損失累計額	-	-	-	-	
	差引計	4,097,111,903	461,084,000	-	4,558,195,903	

(注) 運営費負担金及び補助金等の当期増加額は資本的助成分であります。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

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
前中期目標期間繰越積立金	1,930,195,953	-	-	1,930,195,953	
積立金	694,172,595	24,984,409	-	719,157,004	(注)
計	2,624,368,548	24,984,409	-	2,649,352,957	

(注) 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。

(10) 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)

負担年度	期首残高	負担金当期負担額	当期振替額				期末残高
			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31年度	0	1,447,032,955	1,115,148,955	-	331,884,000	1,447,032,955	0
合計	0	1,447,032,955	1,115,148,955	0	331,884,000	1,447,032,955	0

②運営費負担金収益

業務等区分	平成31年度負担分	合計
期間進行基準	1,089,600,000	1,089,600,000
費用進行基準	25,548,955	25,548,955
合計	1,115,148,955	1,115,148,955

## (11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(単位:円)

## ①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	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
臨床研修費等補助金(医師)	13,713,000	-	-	-	-	13,713,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,422,000	-	-	-	-	1,422,000	
臨床研修医経費	944,015	-	-	-	-	944,015	
企業主導型保育事業(整備費)助成	116,000,000	-	-	116,000,000	-	-	
産科医育成・確保支援事業補助金	2,279,000	-	-	-	-	2,279,000	
小児救急医療拠点病院運営費補助金	11,162,000	-	-	-	-	11,162,000	
外国人患者受入環境整備事業費補助金	130,000	-	-	-	-	130,000	
地域周産期母子医療センター運営費補助金	11,938,000	-	-	-	-	11,938,000	
感染症指定医療機関運営事業費補助金	3,187,000	-	-	-	-	3,187,000	
女性医師等就労環境改善事業費補助金	2,776,000	-	-	-	-	2,776,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,400,000	-	-	-	-	8,400,000	
中山間・へき地医療支援事業費補助金	4,139,000	-	-	-	-	4,139,000	
医療機能特化推進事業費補助金	13,200,000	-	-	13,200,000	-	-	
合計	189,290,015	-	-	129,200,000	-	60,090,015	



(12) 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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	— (2,462)	— (4)	— (—)	— (—)
職員	6,647,720 (1,336,331)	893 (346)	411,442 (—)	102 (—)
合計	6,647,720 (1,338,793)	893 (350)	411,442 (—)	102 (—)

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤の役員及び職員については、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年間平均支給人員数で記載しております。

(注2) 役員報酬については、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院役員報酬規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院職員給与規程」及び「地方独立行政法人岐阜県立多治見病院非常勤職員給与規程」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。

(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医療費用及び一般管理費の明細

(単位：円)

科目	金額	総額
医療費用		
給与賞		
給料	3,021,805,118	
手当	2,114,349,424	
賞与	845,277,502	
賞与引当金繰入額	630,175,449	
報酬	971,890,740	
法定福利費	1,248,359,732	
退職給付費用	345,165,559	9,177,023,524
材料費		
薬品費	3,153,092,004	
診療材料費	1,903,764,776	
検査材料費	10,220,040	
たな卸資産減耗費	3,757,987	5,070,834,807
減価償却費		
建物減価償却費	632,128,055	
構築物減価償却費	20,924,594	
機械器具減価償却費	588,233,495	
器具備品(リース)減価償却費	16,394,000	
車両減価償却費	0	
有形固定資産減価償却費	88,247,184	1,345,927,328
経費		
厚生福利費	24,458,239	
借入金	181,859,531	
旅費交通費	7,458,205	
職員被服費	21,611,090	
消耗品費	83,916,443	
消耗備品費	37,907,319	
光熱水費	199,923,366	
燃料費	77,742,542	
会議費	69,006	
印刷製本費	6,466,645	
修繕費	80,444,896	
保険料	29,392,683	
賞与引	212,989,213	
通信運搬費	13,891,885	
委託料	1,695,220,443	
雑会費	2,611,847	
負担金補助及び交付金	1,406,364	
交際費	1,424,913	
雑費	19,640,528	
根拠公債	1,815	
賞与引当金繰入額	2,343,152	
貸付資金減免額	10,680,000	2,706,560,147

科	目	金	額
<b>研究研修費</b>			
	研究費	17,792,130	
	圖書費	13,536,315	
	紙費	18,434,635	
	解引用係費	39,000	49,802,080
	医療費用合計		18,350,147,886
<b>一般管理費</b>			
<b>治与費</b>			
	給料	145,890,255	
	手当	40,003,446	
	賞与	40,546,242	
	賞与引当金繰入額	36,703,527	
	役員報酬	2,461,836	
	報酬	102,392,083	
	退職給付費用	32,285,186	
	法定福利費	66,854,732	467,137,989
<b>減価償却費</b>			
	建物減価償却費	31,036,887	
	構築物減価償却費	50,612	
	器具備品減価償却費	1,557,449	
	車両減価償却費	51,396	32,696,344
<b>経費</b>			
	厚生福利費	2,593,824	
	敷賃費	480,000	
	旅費交通費	1,498,737	
	職員旅費	226,380	
	消耗品費	573,396	
	消耗品費	11,531,594	
	光熱水費	10,063,346	
	燃料費	3,124,201	
	会議費	15,404	
	印刷製本費	1,077,900	
	雑費	4,524,494	
	保険料	690,585	
	賃借料	7,357,895	
	通信運搬費	961,111	
	委託料	113,640,988	
	謝金費	149,000	
	負担金補助及び交付金	94,000	
	租税公課	178,000	
	雑費	2,046,325	160,828,281
	一般管理費合計		660,562,614

## ②現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	1,446,776	
普通預金	4,719,577,141	
定期預金	5,000,000,000	
合計	9,721,023,917	

## ③医業未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
医療保険者等	2,865,078,264	
患者等	78,884,257	
その他	1,141,926	
合計	2,945,104,447	

# 決算報告書

## 令和元年度決算報告書

【地方独立行政法人岐阜県立多治見病院】

(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	19,095,943,000	20,754,129,653	1,658,186,653	
医業収益	17,906,443,000	19,534,893,641	1,628,450,641	入院、外来診療単価の増による
運営費負担金	1,088,176,000	1,129,678,051	41,502,051	
その他営業収益	101,324,000	89,557,961	▲ 11,766,039	
営業外収益	125,995,000	102,692,863	▲ 23,302,137	
運営費負担金	25,909,000	12,774,477	▲ 13,134,523	
その他営業外収益	100,086,000	89,918,386	▲ 10,167,614	
資本収入	952,855,000	1,334,225,802	381,370,802	
運営費負担金	332,378,000	331,884,000	▲ 494,000	
長期借入金	605,477,000	838,800,000	233,323,000	新電子カルテ調達にかかる増
その他資本収入	15,000,000	163,541,802	148,541,802	企業主導型保育事業（整備費）助成
その他の収入	0	531,852	531,852	金塊の売却益
計	20,174,793,000	22,191,580,170	2,016,787,170	
支出				
営業費用	17,439,249,000	18,139,724,180	700,475,180	
医業費用	16,684,236,000	17,531,159,947	846,923,947	
給与費	8,974,196,000	8,978,406,952	4,210,952	
材料費	4,879,740,000	5,565,206,810	685,466,810	高額材料費の購入による増
経費	2,756,423,000	2,929,328,040	172,905,040	委託料及び報償費（代務医）の増
研究研修費	73,877,000	58,218,145	▲ 15,658,855	
一般管理費	755,013,000	608,564,233	▲ 146,448,767	
給与費	579,540,000	433,681,792	▲ 145,858,208	予定採用人員の未達等
経費	175,473,000	174,882,441	▲ 590,559	
営業外費用	87,099,000	86,214,206	▲ 884,794	
資本支出	2,345,300,000	2,223,120,222	▲ 122,179,778	
建設改良費	787,649,000	1,247,946,172	460,297,172	新電子カルテ（備品）、市道拡幅に伴う用地取得
償還金	478,699,000	480,966,637	2,267,637	
その他資本支出	1,078,952,000	494,207,413	▲ 584,744,587	新電子カルテ（ソフトウェア）
その他の支出	0	0	0	
計	19,871,648,000	20,449,058,608	577,410,608	
単年度資金収支（収入－支出）	303,145,000	1,742,521,562	1,439,376,562	

(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、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書の臨時利益はその他の収入に含まれております。
- (2) 損益計算書において計上されている現金支出を伴わない費用は含んでおりません。


## 監査報告

令和2年6月15日

地方独立行政法人 岐阜県立多治見病院  
理事長 近藤 泰三 様

地方独立行政法人 岐阜県立多治見病院

監事 小島 浩一 

監事 木村 大成 

地方独立行政法人法第13条第4項および同法第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人岐阜県立多治見病院（以下、「当法人」という。）の平成31年4月1日から令和2年3月31日までの第10期事業年度の業務に関して監査を実施しましたので、以下のとおり報告します。

### 1. 監査の方法及びその内容

私ども監事は、地方独立行政法人岐阜県立多治見病院監事監査規程に従い、理事会その他重要な会議に出席し、理事の業務執行の状況を聴取するほか、理事長との会合を行い、重要な決裁書類等を閲覧し、関係する職員から説明を受け、業務および財産の状況を調査しました。また、財務諸表（貸借対照表、損益計算書、損失の処理に関する書類（案）、キャッシュ・フロー計算書、行政サービス実施コスト計算書および附属明細書）、事業報告書および決算報告書について検討を加えました。

また、理事長、副理事長及び理事（以下、「役員」という。）の職務の執行が法令等に適合することを確保するための体制（以下、「内部統制システム」という。）について、職員からその整備及び運用の状況について説明を受け、規程を確認しました。

### 2. 監査の結果

- (1) 当法人の業務は、法令等に従って適正に実施され、また、中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されているものと認めます。
- (2) 当法人の内部統制システムの整備及び運用について、指摘すべき事項は認められません。
- (3) 役員の仕事の遂行に関し、不正の行為又は法令等に違反する重大な事実は認められません。
- (4) 事業報告書は、当法人の業務運営の状況を正しく示しているものと認めま

す。

(5) 財務諸表（損失の処理に関する書類（案）を除く）は、当法人の財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況およ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ものと認めます。

(6) 損失の処理に関する書類（案）は、法令に適合しているものと認めます。

(7) 決算報告書は、当法人の予算区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。

以 上