

財務諸表

令和元年度

(第 1 期事業年度)

自 平成 3 1 年 4 月 1 日

至 令和 2 年 3 月 3 1 日

地方独立行政法人北九州市立病院機構

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
損失の処理に関する書類（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、処分、減価償却費及び減損損失累計額の明細	14
（2） たな卸資産の明細	15
（3） 有価証券の明細	15
（4） 長期貸付金の明細	15
（5） 長期借入金の明細	16
（6） 移行前地方債償還債務の明細	17
（7） 引当金の明細	19
（8） 資産除去債務の明細	20
（9） 資本金及び資本剰余金の明細	21
（10） 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	21
（11） 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	22
（12） 地方公共団体等からの財源措置の明細	23
（13） 役員及び職員の給与の明細	24
（14） 開示すべきセグメント情報	25
（15） 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26

貸借対照表
(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人北九州市立病院機構】

(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		5,430,800,000	
建物	18,315,372,453		
建物減価償却累計額	▲ 1,100,059,773	17,215,312,680	
構築物	51,237,847		
構築物減価償却累計額	▲ 4,692,374	46,545,473	
車輛	11,561,615		
車輛減価償却累計額	▲ 2,931,477	8,630,138	
器械備品	5,952,295,895		
器械備品減価償却累計額	▲ 1,189,275,406	4,763,020,489	
建設仮勘定		14,240,779	
有形固定資産合計		27,478,549,559	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		442,026,574	
ソフトウェア仮勘定		145,423,237	
電話加入権		3,959,200	
無形固定資産合計		591,409,011	
3 投資その他の資産			
破産更生債権等	16,140,860		
貸倒引当金	▲ 16,140,860	-	
長期前払費用		1,180,149,466	
その他投資資産		2,516,000	
投資その他の資産合計		1,182,665,466	
固定資産合計			29,252,624,036
II 流動資産			
現金及び預金		1,296,923,516	
医業未収金	3,604,905,031		
貸倒引当金	▲ 20,336,546	3,584,568,485	
未収金		72,275,679	
医薬品		75,763,003	
診療材料		21,361,378	
前払金		2,709,156	
前払費用		217,800	
その他流動資産		2,916,000	
流動資産合計			5,056,735,017
資産合計			34,309,359,053

貸借対照表
(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人北九州市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
負 債 の 部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	1,135,212,757		
資産見返寄附金	13,783,710	1,148,996,467	
長期借入金		556,000,000	
移行前地方債償還債務		20,024,264,821	
引当金			
退職給付引当金	6,470,399,146	6,470,399,146	
資産除去債務		142,612,510	
長期リース債務		456,806,789	
固定負債合計			28,799,079,733
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		2,211,498,179	
預り補助金等		868,000	
寄附金債務		850,000	
医業未払金		1,796,744,740	
未払金		434,852,720	
未払消費税等		26,224,400	
預り金		99,956,550	
引当金			
賞与引当金	868,220,000	868,220,000	
短期リース債務		62,864,863	
その他流動負債		7,640,104	
流動負債合計			5,509,719,556
負債合計			34,308,799,289
純 資 産 の 部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,594,208,674	
資本金合計			1,594,208,674
II 繰越欠損金			
当期未処理損失		▲ 1,593,648,910	
(うち当期総損失)		(▲ 1,593,648,910)	
繰越欠損金合計			▲ 1,593,648,910
純資産合計			559,764
負債純資産合計			34,309,359,053

損 益 計 算 書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人北九州市立病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	14,659,433,570		
外来収益	6,905,179,077		
その他医業収益	377,669,328	21,942,281,975	
看護師養成収益		58,788,672	
運営費負担金収益		3,354,681,000	
補助金等収益		36,793,985	
寄附金収益		111,352	
資産見返補助金等戻入		34,604,555	
資産見返寄附金等戻入		2,676,490	
営業収益合計			25,429,938,029
営業費用			
医業費用			
給与費	13,643,150,385		
材料費	6,053,706,344		
経費	3,420,206,790		
減価償却費	2,427,392,118		
資産減耗費	10,010,901		
研究研修費	77,812,966	25,632,279,504	
看護師養成費用			
給与費	94,571,567		
経費	50,937,679		
減価償却費	32,828,353	178,337,599	
一般管理費			
給与費	212,405,250		
経費	190,704,210		
減価償却費	26,285,586		
研究研修費	301,735	429,696,781	
控除対象外消費税等		841,131,941	
資産に係る控除対象外消費税償却		58,240,066	
営業費用合計			27,139,685,891
営業損失			1,709,747,862
営業外収益			
運営費負担金収益		83,952,000	
その他営業外収益		200,505,542	
営業外収益合計			284,457,542

営業外費用				
財務費用				
支払利息	154,753,016			
その他財務費用	693,185	155,446,201		
その他営業外費用		6,914,586		
営業外費用合計			162,360,787	
經常損失				1,587,651,107
臨時利益				
物品受贈益	76,661,065			
その他臨時利益	717,429	77,378,494		
臨時利益合計			77,378,494	
臨時損失				
固定資産売却損	1,930,314			
固定資産除却損	4,784,918			
承継消耗品費	76,661,065	83,376,297		
臨時損失合計			83,376,297	
当期純損失				1,593,648,910
当期総損失				1,593,648,910

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)

【地方独立行政法人北九州市立病院機構】

(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	▲ 6,167,535,230
	人件費支出	▲ 13,876,240,008
	その他の業務支出	▲ 4,601,989,817
	医業収入	21,902,915,616
	運営費負担金収入	3,438,633,000
	補助金等収入	36,689,585
	寄附金収入	961,352
	その他の収入	246,664,075
	小計	980,098,573
	利息の支払額	▲ 2,462,732
	業務活動によるキャッシュ・フロー	977,635,841
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	▲ 1,141,348,433
	有形固定資産の売却による収入	4,260,000
	無形固定資産の取得による支出	▲ 93,647,333
	有形固定資産の除却による支出	▲ 103,950
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,230,839,716
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入れによる収入	556,000,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 200,000,000
	リース債務の返済による支出	▲ 20,179,480
	財務活動によるキャッシュ・フロー	335,820,520
IV	資金増加額	82,616,645
V	資金期首残高	1,214,306,871
VI	資金期末残高	1,296,923,516

損失の処理に関する書類（案）

【地方独立行政法人北九州市立病院機構】

（単位：円）

科 目	金 額
I 当期末処理損失	1,593,648,910
当期総損失	1,593,648,910
II 次期繰越欠損金	1,593,648,910

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)

【地方独立行政法人北九州市立病院機構】

(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	25,632,279,504		
看護師養成費用	178,337,599		
一般管理費	429,696,781		
控除対象外消費税等	841,131,941		
資産に係る控除対象外消費税等償却	58,240,066		
営業外費用	162,360,787		
臨時損失	83,376,297	27,385,422,975	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 21,942,281,975		
看護師養成収益	▲ 58,788,672		
寄附金収益	▲ 111,352		
資産見返寄附金等戻入	▲ 2,676,490		
その他営業外収益	▲ 200,505,542		
臨時利益	▲ 717,429	▲ 22,205,081,460	
業務費用合計			5,180,341,515
(うち減価償却充当補助金相当額)			(34,604,555)
II 引当外退職給付増加見積額			17,693,656
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用			79,710
IV 行政サービス実施コスト			5,198,114,881

注 記 事 項

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、移行前地方債元金利息償還金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	2～39年
構築物	2～32年
車輛	2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

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退職給付債務の見込額に基づき計上しております。医師については、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当たり、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。

過去勤務費用は、その発生時の職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（11年）による定額法により費用計上しております。

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（11年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌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。

4 貸倒引当金の計上基準

医業未収金（患者負担分）の貸倒れによる損失に備えるため、貸倒実績率（回収不能率）により、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 最終仕入原価法に基づく低価法
- (2) 診療材料 最終仕入原価法に基づく低価法

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

北九州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。

8 リース取引の処理方法

リース料総額が300万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。

リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借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

消費税等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費用に計上し、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	272,537,985円
------------	--------------

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	1,296,923,516円
資金期末残高	1,296,923,516円

2 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	465,278,020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、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、給与と勤務時間に基づいた一時金を支給しており、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います。

また、医師については、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います。

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	5,921,381,823 円
勤務費用	383,047,474 円
利息費用	23,685,487 円
数理計算上の差異の当期発生額	81,579,141 円
退職給付の支払額	▲509,943,200 円
過去勤務費用の当期発生額	-
期末における退職給付債務	5,899,750,725 円

(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引当金	723,046,789 円
退職給付費用	110,998,189 円
退職給付の支払額	▲181,817,416 円
期末における退職給付引当金	652,227,562 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	6,551,978,287 円
未認識数理計算上の差異	▲81,579,141 円
未認識過去勤務費用	-
退職給付引当金	6,470,399,146 円

(4) 退職給付に関連する損益

勤務費用	383,047,474 円
利息費用	23,685,487 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	-
過去勤務費用の当期の費用処理額	-
簡便法で計算した退職給付費用	110,998,189 円
合計	517,731,150 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 0.4%

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

資金運用については、預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、設立団体からの長期借入及び金融機関からの短期借入により実施しております。

未収金については、会計規程等に沿ってリスク管理を行っております。

借入金等の用途については、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

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。

区 分	貸借対照表計上額(※)	時 価(※)	差 額(※)
(1)現金及び預金	1,296,923,516 円	1,296,923,516 円	—
(2)医業未収金 (貸倒引当金控除後)	3,584,568,485 円	3,584,568,485 円	—
(3)長期借入金	(556,000,000 円)	(556,897,477 円)	(897,477 円)
(4)移行前地方債償還債務	(22,235,763,000 円)	(23,568,366,494 円)	(1,332,603,494 円)
(5)医業未払金	(1,796,744,740 円)	(1,796,744,740 円)	—

(※) 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)医業未収金、(5)医業未払金については、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、当該帳簿価額によっております。

(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。

VII 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

継続的に収支の把握を行っている各病院単位を一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

機構本部資産については、独立したキャッシュ・フローを生み出さないため、共用資産としております。また、当該資産に係る減損の兆候の把握等については、法人全体を基礎として判定しております。

VIII 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いが発生する重要なものは、以下のとおりです。

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度 以降支払額	契約期間
医事会計端末操作等業務委託	医療センター	780,793,200円	780,793,200円	R2.4.1~R5.3.31
清掃、汚物洗濯及び雑役業務委託	医療センター	312,840,000円	260,700,000円	R1.10.1~R4.9.30
電気機械設備等運転管理業務委託	医療センター	132,000,000円	132,000,000円	R2.4.1~R5.3.31
da Vinci Xi シングルコンソール式リース契約	医療センター	386,226,144円	386,226,144円	R2.9.29~R8.9.28
清掃業務委託	八幡病院	134,420,000円	100,815,110円	R1.10.1~R3.9.30
S P D 業務委託	八幡病院	174,240,000円	174,240,000円	R2.4.1~R5.3.31
警備及び駐車場管理業務委託	八幡病院	148,500,000円	148,500,000円	R2.4.1~R5.3.31
電気機械設備等運転管理業務委託	八幡病院	166,937,760円	166,937,760円	R2.4.1~R5.3.31
全身用 X 線 C T 診断装置保守業務委託	八幡病院	154,687,500円	149,600,000円	R2.1.1~R7.3.31

IX 資産除去債務に関する事項

1 資産除去債務の概要

建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律に基づく処分費用につき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3年から39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算定しており、0.5%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	141,919,325円
時の経過による調整額	<u>693,185円</u>
期末残高	<u>142,612,510円</u>

X 重要な後発事項

該当ありません。

附属明細書

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 (注1)	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	前期償却額	当期損益内	前期損益外		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	18,120,072,718	195,299,735	-	18,315,372,453	1,100,059,773	1,100,059,773	-	17,215,312,680	
	構築物	51,237,847	-	-	51,237,847	4,692,374	4,692,374	-	46,545,473	
	車両	9,561,615	2,000,000	-	11,561,615	2,931,477	2,931,477	-	8,630,138	
	器械備品	5,247,728,329	717,225,294	12,657,728	5,952,295,895	1,191,196,602	1,191,196,602	-	4,763,020,489	(注2)
	計	23,428,600,509	914,525,029	12,657,728	24,330,467,810	2,298,880,226	2,298,880,226	-	22,033,508,780	
非償却資産	土地	5,430,800,000	-	-	5,430,800,000	-	-	-	5,430,800,000	
	建設仮勘定	3,810,000	10,430,779	-	14,240,779	-	-	-	14,240,779	
	計	5,434,610,000	10,430,779	-	5,445,040,779	-	-	-	5,445,040,779	
	土地	5,430,800,000	-	-	5,430,800,000	-	-	-	5,430,800,000	
	建物	18,120,072,718	195,299,735	-	18,315,372,453	1,100,059,773	1,100,059,773	-	17,215,312,680	
有形固定資産 合計	構築物	51,237,847	-	-	51,237,847	4,692,374	4,692,374	-	46,545,473	
	車両	9,561,615	2,000,000	-	11,561,615	2,931,477	2,931,477	-	8,630,138	
	器械備品	5,247,728,329	717,225,294	12,657,728	5,952,295,895	1,189,275,406	1,191,196,602	-	4,763,020,489	(注2)
	建設仮勘定	3,810,000	10,430,779	-	14,240,779	-	-	-	14,240,779	
	計	28,863,210,509	924,955,808	12,657,728	29,775,508,589	2,298,880,226	2,298,880,226	-	27,478,549,559	
無形固定資産	ソフトウェア	617,933,075	11,719,330	-	629,652,405	187,625,831	187,625,831	-	442,026,574	
	ソフトウェア仮勘定	46,760,384	98,662,853	-	145,423,237	-	-	-	145,423,237	
	電話加入権	3,959,200	-	-	3,959,200	-	-	-	3,959,200	
	計	668,652,659	110,382,183	-	779,034,842	187,625,831	187,625,831	-	591,409,011	
	長期前払費用	1,151,478,839	86,910,693	58,240,066	1,180,149,466	-	-	-	1,180,149,466	
投資その他の資産	その他投資資産	-	2,516,000	-	2,516,000	-	-	-	2,516,000	
	計	1,151,478,839	89,426,693	58,240,066	1,182,665,466	-	-	-	1,182,665,466	

(注1) 期首残高には、設立団体から親物出資された資産を記載しています。

(注2) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品 da Vinci Xi シグナルグループ 一式 (357,616,800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	63,457,442	3,951,191,793	-	3,930,504,684	8,381,548	75,763,003	(注1) (注2)
診療材料	13,153,800	2,119,907,546	-	2,110,070,615	1,629,353	21,361,378	(注1) (注2)
計	76,611,242	6,071,099,339	-	6,040,575,299	10,010,901	97,124,381	

(注1) 期首残高には、設立団体から現物出資された資産を記載しています。

(注2) 当期減少額の中には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産、及び低価格適用による評価損について記載しております。

(3) 有価証券の明細

該当ありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当ありません。

(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	平均利率(%)	返済期限	摘要
令和元年度 医療施設整備事業借入金	-	119,000,000	-	119,000,000	0.05	令和7年3月27日	
令和元年度 医療施設整備事業借入金	-	86,000,000	-	86,000,000	0.05	令和12年3月27日	
令和元年度 医療機器整備事業借入金	-	351,000,000	-	351,000,000	0.01	令和12年3月27日	
計	-	556,000,000	-	556,000,000			

(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
平成3年度財政融資資金	349,297,355	-	-	349,297,355	5.050	令和4年9月25日	医療センター
平成9年度財政融資資金	8,426,136	-	-	8,426,136	2.100	令和10年3月1日	医療センター
平成10年度財政融資資金	22,243,896	-	-	22,243,896	2.100	令和11年3月1日	医療センター
平成11年度財政融資資金	495,259,516	-	-	495,259,516	1.600	令和13年3月1日	医療センター
平成12年度財政融資資金	1,019,480,353	-	-	1,019,480,353	2.200	令和14年3月1日	医療センター
平成13年度財政融資資金	230,337,925	-	-	230,337,925	2.200	令和14年3月1日	医療センター
平成19年度借換債	375,380,000	-	-	375,380,000	1.420	令和2年4月30日	医療センター
平成20年度借換債	899,640,000	-	-	899,640,000	1.290	令和3年3月25日	医療センター
平成21年度財政融資資金	33,723,677	-	-	33,723,677	1.000	令和7年9月25日	医療センター
平成24年度財政融資資金	6,703,146	-	-	6,703,146	0.400	令和5年3月1日	医療センター
平成25年度財政融資資金	32,144,041	-	-	32,144,041	0.500	令和11年9月25日	医療センター
平成26年度財政融資資金	8,537,625	-	-	8,537,625	0.400	令和12年9月25日	医療センター
平成26年度財政融資資金	68,634,257	-	-	68,634,257	0.100	令和8年3月1日	医療センター
平成27年度財政融資資金	180,500,000	-	-	180,500,000	0.010	令和9年3月1日	医療センター
平成28年度医療施設整備債	126,080,000	-	-	126,080,000	0.210	令和9年3月29日	医療センター
平成29年度医療施設整備債	27,620,000	-	-	27,620,000	0.190	令和10年3月27日	医療センター
平成29年度医療施設整備債	48,030,000	-	-	48,030,000	0.190	令和10年3月27日	医療センター
平成30年度医療施設整備債	120,970,000	-	-	120,970,000	0.141	令和11年3月27日	医療センター
平成25年度医療機器整備債	157,303,336	-	-	157,303,336	0.250	令和3年3月25日	医療センター
平成26年度医療機器整備債	138,087,500	-	-	138,087,500	0.110	令和2年4月30日	医療センター
平成27年度医療機器整備債	311,100,000	-	-	311,100,000	0.080	令和3年3月25日	医療センター
平成28年度医療機器整備債	901,245,000	-	-	901,245,000	0.070	令和4年3月29日	医療センター
平成29年度医療機器整備債	259,060,000	-	-	259,060,000	0.065	令和5年3月27日	医療センター
平成30年度医療機器整備債	120,460,000	-	-	120,460,000	0.040	令和6年3月27日	医療センター
平成30年度医療機器整備債	748,180,000	-	-	748,180,000	0.040	令和6年3月27日	医療センター

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6年度財政融資資金	6,674,618	-	-	6,674,618	3.250	令和7年3月25日	八幡病院
平成7年度財政融資資金	135,873,516	-	-	135,873,516	2.900	令和8年9月25日	八幡病院
平成8年度財政融資資金	44,660,375	-	-	44,660,375	2.900	令和8年9月25日	八幡病院
平成10年度財政融資資金	276,146,564	-	-	276,146,564	1.600	令和11年3月25日	八幡病院
平成25年度病院施設事業債	5,900,000	-	-	5,900,000	0.250	令和3年3月25日	八幡病院
平成27年度財政融資資金	225,300,000	-	-	225,300,000	0.500	令和28年9月25日	八幡病院
平成28年度財政融資資金	526,400,000	-	-	526,400,000	0.600	令和30年3月1日	八幡病院
平成29年度財政融資資金	5,205,500,000	-	-	5,205,500,000	0.600	令和30年9月1日	八幡病院
平成25年度病院施設事業債	623,000,000	-	-	623,000,000	0.250	令和10年9月29日	八幡病院
平成30年度財政融資資金	4,832,900,000	-	-	4,832,900,000	0.700	令和30年9月25日	八幡病院
平成25年度医療機器整備債	243,446,664	-	-	243,446,664	0.250	令和3年3月25日	八幡病院
平成26年度医療機器整備債	27,750,000	-	-	27,750,000	0.110	令和2年4月30日	八幡病院
平成26年度医療機器整備債	75,162,500	-	-	75,162,500	0.110	令和2年4月30日	八幡病院
平成27年度医療機器整備債	64,900,000	-	-	64,900,000	0.080	令和3年3月25日	八幡病院
平成28年度医療機器整備債	101,505,000	-	-	101,505,000	0.070	令和4年3月29日	八幡病院
平成29年度医療機器整備債	141,840,000	-	-	141,840,000	0.065	令和5年3月27日	八幡病院
平成30年度医療機器整備債	391,660,000	-	-	391,660,000	0.040	令和6年3月27日	八幡病院
平成30年度医療機器整備債	2,442,140,000	-	-	2,442,140,000	0.040	令和6年3月27日	八幡病院
平成30年度医療機器整備債	176,560,000	-	-	176,560,000	0.040	令和6年3月27日	八幡病院
計	22,235,763,000	-	-	22,235,763,000			機構本部

(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	6,644,428,612	517,731,150	691,760,616	-	6,470,399,146	(注1)
賞与引当金	803,066,000	868,220,000	803,066,000	-	868,220,000	(注1)
貸倒引当金	53,532,898	-	16,725,822	329,670	36,477,406	(注1) (注2)
計	7,501,027,510	1,385,951,150	1,511,552,438	329,670	7,375,096,552	

(注1) 期首残高には、設立団体から承継した債務を記載しています。

(注2) 貸倒引当金の当期減少額のその他は、貸倒引当金戻入によるものです。

(8) 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
建設工事に係る資材の再資源化等に関する法律に基づく処理費用	141,919,325	693,185	-	142,612,510	
計	141,919,325	693,185	-	142,612,510	

(9) 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	-	-	1,594,208,674	
	計	-	-	1,594,208,674	
資本剰余金	資本剰余金	-	-	-	
	計	-	-	-	

(10) 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。

(11) 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
			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	
令和元年度	-	3,438,633,000	3,438,633,000	-	-	3,438,633,000	-
合 計	-	3,438,633,000	3,438,633,000	-	-	3,438,633,000	-

② 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和元年度 支給分	合計
期間進行基準	3,354,681,000	3,354,681,000
費用進行基準	83,952,000	83,952,000
合 計	3,438,633,000	3,438,633,000

(12) 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	
臨床研修運営補助金	10,434,585	-	-	-	-	10,434,585	
感染症病棟運営補助金	16,544,000	-	-	-	-	16,544,000	
総合周産期母子医療センター運営補助金	4,472,000	-	-	-	-	4,472,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	4,332,000	-	-	-	-	4,332,000	
新人看護職員研修事業補助金	960,000	-	-	-	-	960,000	
感染症指定医療機関施設・設備整備費県補助金	8,500,000	-	8,500,000	-	-	-	
福岡県感染症外来協力医療機関設備整備費県補助金	238,400	-	187,000	-	-	51,400	
計	45,480,985	-	8,687,000	-	-	36,793,985	

(13) 役員及び職員の給与の明細

(単位：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	30,047,450 (280,000)	2 (3)	- (-)	- (-)
職員	9,717,081,758 (1,594,256,360)	1,166 (375)	517,731,150 (-)	105 (-)
合計	9,747,129,208 (1,594,536,360)	1,168 (378)	517,731,150 (-)	105 (-)

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤・有期雇用職員については、外数として()内に記載しています。

また、支給人員については、年間平均支給人員で記載しています。

(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、「地方独立行政法人北九州市立病院機構役員報酬規程」に基づき支給しています。

職員給与については、「地方独立行政法人北九州市立病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人

北九州市立病院機構契約職員給与規程」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いません。

(14) 開示すべきセグメント情報

区分	(単位：円)				計	機構本部	合計
	医療センター	八幡病院	看護専門学校				
営業収益	16,979,791,327	8,331,780,020	118,366,682	-	25,429,938,029	-	25,429,938,029
医師養成収益	15,412,296,978	6,529,984,997	-	-	21,942,281,975	-	21,942,281,975
看護師養成収益	-	-	58,788,672	-	58,788,672	-	58,788,672
運営費負担金収益	1,524,564,000	1,771,117,000	59,000,000	-	3,354,681,000	-	3,354,681,000
補助金等収益	33,333,400	3,460,585	-	-	36,793,985	-	36,793,985
寄附金収益	10,000	101,352	-	-	111,352	-	111,352
資産員返補助金戻入	7,140,543	26,886,002	578,010	-	34,604,555	-	34,604,555
資産員返寄附金戻入	2,446,406	230,084	-	-	2,676,490	-	2,676,490
営業費用	17,513,593,313	8,998,063,438	181,698,024	-	26,693,354,775	446,331,116	27,139,685,891
医療費用	16,886,355,888	8,745,923,616	-	-	25,632,279,504	-	25,632,279,504
看護師養成費用	-	-	178,337,599	-	178,337,599	-	178,337,599
一般管理費	-	-	-	-	-	429,696,781	429,696,781
控除対象外消費税等	622,394,362	199,384,583	3,355,656	-	825,134,601	15,997,340	841,131,941
資産に係る控除対象外消費税等償却	4,843,063	52,755,239	4,769	-	57,603,071	636,995	58,240,066
うち医療損益	▲ 533,801,986	▲ 666,283,418	▲ 63,331,342	-	▲ 1,263,416,746	▲ 446,331,116	▲ 1,709,747,862
うち営業損益	▲ 1,474,058,910	▲ 2,215,938,619	-	-	▲ 3,689,997,529	-	▲ 3,689,997,529
営業外収益	155,888,235	106,417,434	60,898	-	262,366,567	22,090,975	284,457,542
運営費負担金収益	45,273,000	38,679,000	-	-	83,952,000	-	83,952,000
その他営業外収益	110,615,235	67,738,434	60,898	-	178,414,567	22,090,975	200,505,542
営業外費用	74,076,393	85,553,531	23,416	-	159,653,340	2,707,447	162,360,787
財務費用	69,962,160	82,753,178	23,416	-	152,738,754	2,707,447	155,446,201
その他営業外費用	4,114,233	2,800,353	-	-	6,914,586	-	6,914,586
経常損益	▲ 451,990,144	▲ 645,419,515	▲ 63,293,860	-	▲ 1,160,703,519	▲ 426,947,588	▲ 1,587,651,107
総資産	13,729,046,436	19,084,673,219	98,670,662	-	32,912,390,317	1,396,968,736	34,309,359,053
(主要資産内容)							
固定資産	10,498,136,286	16,854,210,729	96,885,041	-	27,449,232,056	29,317,503	27,478,549,559
流動資産	130,313,549	57,200,915	594,363	-	188,108,827	1,108,814,689	1,296,923,516
医療未収金	2,553,541,344	1,028,477,141	-	-	3,582,018,485	2,550,000	3,584,568,485
(注1) セグメントの区分については、地方独立行政法人北九州市立病院機構会計規程に基づき、経理単位（各病院及び機構本部）に区分しております。							
(注2) 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の内訳は、以下のとおりです。							
区分	医療センター	八幡病院	看護専門学校	機構本部	計	合計	
引当外退職給付増加見積額	4,847,381	▲ 3,825,168	-	16,671,443	1,022,213	17,693,656	

(15) 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、看護師養成費用及び一般管理費の明細

科目		金額
(単位：円)		
医業費用		
給与費		
給料		4,574,646,497
手当		4,295,079,939
賞与引当金繰入額		846,999,000
有期雇用職員賃金		1,506,981,125
退職給付費		514,107,585
法定福利費		1,905,336,239
		13,643,150,385
材料費		
薬品費		3,930,504,684
診療材料費		2,110,070,615
医療消耗備品費		9,775,625
給食材料費		3,355,420
		6,053,706,344
経費		
厚生福利費		37,682,303
報償費		10,420,447
旅費交通費		8,089,223
職員被服費		3,523,170
消耗品費		84,076,723
消耗備品費		11,304,499
光熱水費		257,603,127
燃料費		120,371,042
広告宣伝費		35,000
食糧費		3,909,781
印刷製本費		8,760,566
修繕費		88,221,525

科目	金額
原材料費	194,609
保険料	50,094,529
賃借料	229,749,564
手数料	150,695,925
委託料	1,966,446,673
診療業務委託料	299,926,224
通信運搬費	19,673,133
諸会費	5,546,270
交際費	67,061
下水道料	58,274,785
雑費	5,870,281
貸倒引当金繰入額	▲ 329,670
減価償却費	3,420,206,790
建物減価償却費	1,067,747,508
構築物減価償却費	4,692,374
器械備品減価償却費	1,185,505,803
車両減価償却費	2,475,877
無形固定資産減価償却費	166,970,556
資産減耗費	2,427,392,118
棚卸資産減耗費	10,010,901
研究研究費	10,010,901
謝金	4,383,999
図書費	12,956,650
旅費	40,898,933
研究雑費	19,573,384
医業費用合計	77,812,966
	<u>25,632,279,504</u>

科目	金額
看護師養成費用	
給与費	
給料	30,542,069
手当	12,962,595
賞与引当金繰入額	7,622,000
有期雇用職員賃金	26,286,754
退職給付費	3,623,565
法定福利費	13,534,584
経費	94,571,567
厚生福利費	271,097
報償費	6,346,611
旅費交通費	915,934
職員被服費	200,000
消耗品費	1,862,003
消耗備品費	1,386,105
光熱水費	3,224,977
燃料費	2,028,112
食糧費	9,702
印刷製本費	211,095
修繕費	1,917,707
保険料	5,070
賃借料	2,017,697
手数料	476,490
委託料	12,712,838
通信運搬費	724,630
諸会費	450,587
下水道費	1,000,024
奨学貸付金	15,177,000
	50,937,679

科目		金額
減価償却費	建物減価償却費	32,312,265
	器械備品減価償却費	516,088
	看護師養成費用合計	32,828,353
		<u>178,337,599</u>
一般管理費	役員報酬	30,327,450
	給料	67,839,990
	手当	50,000,668
	賞与引当金繰入額	13,599,000
	有期雇用職員賃金	25,758,481
	法定福利費	24,879,661
		<u>212,405,250</u>
経費	厚生福利費	754,933
	報償費	3,982,306
	旅費交通費	474,531
	消耗品費	3,215,912
	消耗備品費	2,839,437
	光熱水費	695,324
	燃料費	78,733
	広告宣伝費	77,778
	食糧費	4,028
	印刷製本費	223,599
	修繕費	4,356,870
	保険料	57,720
	賃借料	9,085,114
	手数料	4,585,946
	委託料	144,815,012
	通信運搬費	3,674,908

科目	金額
諸会費	910
交際費	46,833
下水道料	73,874
雑費	11,660,442
減価償却費	190,704,210
器械備品減価償却費	5,174,711
車両減価償却費	455,600
無形固定資産減価償却費	20,655,275
研究研究費	26,285,586
研究雑費	301,735
一般管理費合計	301,735
	<u>429,696,781</u>

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	10,485,428	
普通預金	1,286,438,088	
合計	1,296,923,516	

③ 医業未収金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
入院未収金	2,528,431,745	
外来未収金	1,044,116,369	
その他	32,356,917	
合計	3,604,905,031	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	830,518,554	
材料費	379,038,850	
経費その他	587,187,336	
合計	1,796,744,740	