

# 財 務 諸 表 等

令 和 5 年 度  
(第 1 2 期事業年度)

自 令和 5 年 4 月 1 日

至 令和 6 年 3 月 3 1 日

地方独立行政法人堺市立病院機構

## 目 次

|                 |   |
|-----------------|---|
| 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 |
| 利益の処分にに関する書類(案) | 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(「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」及び「第88 特定施設で<br>ある有形固定資産の除去費用等の会計処理」による減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細 | 13 |
| (2) 棚卸資産の明細                                                                                                 | 14 |
| (3) 長期貸付金の明細                                                                                                | 15 |
| (4) 長期借入金の明細                                                                                                | 16 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細                                                                                           | 17 |
| (6) 引当金の明細                                                                                                  | 18 |
| (7) 資産除去債務の明細                                                                                               | 19 |
| (8) 資本剰余金の明細                                                                                                | 20 |
| (9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細                                                                                   | 21 |
| (10) 運営費負担金以外の地方公共団体等からの財源措置の明細                                                                             | 22 |
| (11) 役員及び職員の給与の明細                                                                                           | 24 |
| (12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細                                                                                 | 25 |

### 添付資料

|              |    |
|--------------|----|
| 決算報告書        | 28 |
| 事業報告書        | 29 |
| 監査報告及び会計監査報告 | 72 |

# 財 務 諸 表

# 貸借対照表

(令和6年3月31日)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(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          |                 | 3,047,666,896  |                |                |
| 建物          | 15,749,118,362  |                |                |                |
| 建物減価償却累計額   | ▲ 6,363,729,173 | 9,385,389,189  |                |                |
| 構築物         | 549,012,466     |                |                |                |
| 構築物減価償却累計額  | ▲ 325,268,071   | 223,744,395    |                |                |
| 器械備品        | 11,138,705,573  |                |                |                |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 9,330,997,541 | 1,807,708,032  |                |                |
| 車輛          | 60,653,825      |                |                |                |
| 車輛減価償却累計額   | ▲ 41,748,276    | 18,905,549     |                |                |
| 有形固定資産合計    |                 | 14,483,414,061 |                |                |
| 2 無形固定資産    |                 |                |                |                |
| ソフトウェア      |                 | 4,506,747      |                |                |
| 施設利用権       |                 | 37,414,145     |                |                |
| 無形固定資産合計    |                 | 41,920,892     |                |                |
| 3 投資その他の資産  |                 |                |                |                |
| 保証金         |                 | 600,000        |                |                |
| 長期貸付金       |                 | 1,800,000      |                |                |
| 投資その他の資産合計  |                 | 2,400,000      |                |                |
| 固定資産合計      |                 |                | 14,527,734,953 |                |
| II 流動資産     |                 |                |                |                |
| 現金及び預金      |                 | 12,910,640,422 |                |                |
| 医業未収金       | 3,872,313,719   |                |                |                |
| 貸倒引当金       | ▲ 84,187,135    | 3,788,126,584  |                |                |
| 未収金         |                 | 123,982,309    |                |                |
| 医薬品         |                 | 98,692,396     |                |                |
| 診療材料        |                 | 2,770,412      |                |                |
| 前払費用        |                 | 22,442,783     |                |                |
| 未収収益        |                 | 2,523,559      |                |                |
| 流動資産合計      |                 |                | 16,949,178,465 |                |
| 資産合計        |                 |                |                | 31,476,913,418 |

# 貸 借 対 照 表

(令和6年3月31日)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(単位:円)

| 科 目                | 金 額 |                |                |                |
|--------------------|-----|----------------|----------------|----------------|
| 負債の部               |     |                |                |                |
| I 固定負債             |     |                |                |                |
| 資産見返負債(注)          |     |                |                |                |
| 資産見返運営費負担金(注)      |     | 195,578,883    |                |                |
| 資産見返補助金等(注)        |     | 708,730,102    |                |                |
| 資産見返寄附金(注)         |     | 13,262,324     |                |                |
| 長期借入金              |     | 11,257,756,718 |                |                |
| 移行前地方債償還債務         |     | 2,255,291,201  |                |                |
| 引当金                |     |                |                |                |
| 退職給付引当金            |     | 4,383,322,890  |                |                |
| 資産除去債務             |     | 7,604,000      |                |                |
| 固定負債合計             |     |                | 18,821,546,118 |                |
| II 流動負債            |     |                |                |                |
| 寄附金債務(注)           |     | 48,188,030     |                |                |
| 一年以内返済予定長期借入金      |     | 912,612,074    |                |                |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 |     | 114,839,589    |                |                |
| 未払金                |     | 2,493,610,721  |                |                |
| 未払費用               |     | 73,708,288     |                |                |
| 未払消費税等             |     | 8,282,300      |                |                |
| 前受金                |     | 325,600        |                |                |
| 預り金                |     | 156,040,816    |                |                |
| 引当金                |     |                |                |                |
| 賞与引当金              |     | 462,426,980    |                |                |
| 流動負債合計             |     |                | 4,270,034,398  |                |
| 負債合計               |     |                |                | 23,091,580,516 |
| 純資産の部              |     |                |                |                |
| I 資本金              |     |                |                |                |
| 設立団体出資金            |     | 303,592,310    |                |                |
| 資本金合計              |     |                | 303,592,310    |                |
| II 資本剰余金           |     |                |                |                |
| 資本剰余金              |     | 3,105,948,825  |                |                |
| 資本剰余金合計            |     |                | 3,105,948,825  |                |
| III 利益剰余金          |     |                |                |                |
| 病院施設整備等積立金(注)      |     | 4,648,001,425  |                |                |
| 当期末処分利益            |     | 327,790,342    |                |                |
| (うち当期総利益)          |     | (327,790,342)  |                |                |
| 利益剰余金合計            |     |                | 4,975,791,767  |                |
| 純資産合計              |     |                |                | 8,385,332,902  |
| 負債・純資産合計           |     |                |                | 31,476,913,418 |

(注)これらは、地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目であります。

**損 益 計 算 書**  
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(単位:円)

| 科 目             | 金 額            |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| 営業収益            |                |                |                |
| 医業収益            |                |                |                |
| 入院収益            | 13,004,557,175 |                |                |
| 外来収益            | 6,444,771,579  |                |                |
| その他医業収益         | 560,402,210    | 20,009,730,964 |                |
| 運営費負担金収益(注)     |                | 2,152,157,000  |                |
| 補助金等収益(注)       |                | 279,732,472    |                |
| 寄附金収益(注)        |                | 231,841        |                |
| 資産見返運営費負担金戻入(注) |                | 56,097,899     |                |
| 資産見返補助金等戻入(注)   |                | 102,978,650    |                |
| 資産見返寄附金戻入(注)    |                | 6,729,861      |                |
| その他営業収益         |                | 2,001,018      |                |
| 営業収益計           |                |                | 22,609,659,705 |
| 営業費用            |                |                |                |
| 医業費用            |                |                |                |
| 給与費             | 10,021,750,663 |                |                |
| 材料費             | 6,222,389,561  |                |                |
| 経費              | 3,267,339,762  |                |                |
| 研究研修費           | 82,148,440     |                |                |
| 減価償却費           | 1,420,554,661  | 21,014,183,087 |                |
| 一般管理費           |                |                |                |
| 給与費             | 385,128,094    |                |                |
| 経費              | 47,707,278     |                |                |
| 減価償却費           | 4,191,705      | 437,027,077    |                |
| 営業費用計           |                |                | 21,451,210,164 |
| 営業利益            |                |                | 1,158,449,541  |
| 営業外収益           |                |                |                |
| 運営費負担金収益(注)     |                | 73,911,000     |                |
| 財務収益            |                | 5,288,785      |                |
| その他             |                | 148,195,475    |                |
| 営業外収益合計         |                |                | 227,395,260    |
| 営業外費用           |                |                |                |
| 財務費用            |                |                |                |
| 移行前地方債償還債務利息    | 41,733,882     |                |                |
| 長期借入金利息         | 106,133,586    |                |                |
| その他支払利息         | 41,482         | 147,908,950    |                |
| 控除対象外消費税等       |                | 898,186,445    |                |
| その他             |                | 5,336,737      |                |
| 営業外費用合計         |                |                | 1,051,432,132  |
| 経常利益            |                |                | 334,412,669    |
| 臨時利益            |                |                |                |
| 固定資産売却益         |                | 27,273         |                |
| 臨時利益合計          |                |                | 27,273         |
| 臨時損失            |                |                |                |
| 固定資産除却損         |                | 6,649,600      |                |
| 臨時損失合計          |                |                | 6,649,600      |
| 当期純利益           |                |                | 327,790,342    |
| 当期総利益           |                |                | 327,790,342    |

(注)これらは、地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目であります。

# 純資産変動計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(単位:円)

|                      | Ⅰ 資本金       |             | Ⅱ 資本剰余金       |               | Ⅲ 利益剰余金        |                |             |                | 純資産<br>合計      |
|----------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                      | 設立団体出資金     | 資本金<br>合計   | 資本剰余金         | 資本剰余金<br>合計   | 病院施設整備等<br>積立金 | 当期末処分利益        | うち当期総利益     | 利益剰余金<br>合計    |                |
| 当期首残高                | 303,592,310 | 303,592,310 | 1,581,748,790 | 1,581,748,790 | 3,784,145,725  | 2,388,055,735  | —           | 6,172,201,460  | 8,057,542,560  |
| 当期変動額                |             |             |               |               |                |                |             |                |                |
| Ⅰ 資本剰余金の当期変動額        |             |             |               |               |                |                |             |                |                |
| 固定資産の取得              |             |             | 245,789,052   | 245,789,052   |                |                |             |                | 245,789,052    |
| 長期借入金及び移行前地方債償還債務の返済 |             |             | 1,278,410,983 | 1,278,410,983 |                |                |             |                | 1,278,410,983  |
| Ⅱ 利益剰余金の当期変動額        |             |             |               |               |                |                |             |                |                |
| (1) 利益の処分又は損失の処理     |             |             |               |               |                |                |             |                |                |
| 利益処分による積立            |             |             |               |               | 2,388,055,735  | -2,388,055,735 |             | —              | —              |
| (2) その他              |             |             |               |               |                |                |             |                |                |
| 当期純利益                |             |             |               |               |                | 327,790,342    | 327,790,342 | 327,790,342    | 327,790,342    |
| 目的積立金取崩額             |             |             |               |               | -1,524,200,035 |                |             | -1,524,200,035 | -1,524,200,035 |
| 当期変動額合計              | —           | —           | 1,524,200,035 | 1,524,200,035 | 863,855,700    | -2,060,265,393 | 327,790,342 | -1,196,409,693 | 327,790,342    |
| 当期末残高                | 303,592,310 | 303,592,310 | 3,105,948,825 | 3,105,948,825 | 4,648,001,425  | 327,790,342    | 327,790,342 | 4,975,791,767  | 8,385,332,902  |

# 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)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(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                  | ▲ 6,234,771,477  |
| 人件費支出                       | ▲ 10,343,334,160 |
| その他の業務支出                    | ▲ 4,294,751,892  |
| 医業収入                        | 20,119,129,796   |
| 運営費負担金収入                    | 2,226,068,000    |
| 補助金等収入                      | 507,994,460      |
| 寄附金収入                       | 1,260,000        |
| その他の収入                      | 147,919,262      |
| 小計                          | 2,129,513,989    |
| 利息の受取額                      | 5,459,884        |
| 利息の支払額                      | ▲ 147,908,950    |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 1,987,064,923    |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                  |
| 定期預金の預入による支出                | ▲ 10,000,000,000 |
| 定期預金の払出による収入                | 10,000,000,000   |
| 有形固定資産の取得による支出              | ▲ 736,902,566    |
| 有形固定資産の売却による収入              | 27,273           |
| 運営費負担金収入                    | 100,000,000      |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | ▲ 636,875,293    |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                  |
| 長期借入金の借入による収入               | 420,000,000      |
| 長期借入金の返済による支出               | ▲ 1,165,499,055  |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出          | ▲ 112,911,928    |
| リース債務の返済による支出               | ▲ 8,320,518      |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | ▲ 866,731,501    |
| <b>IV 資金増加額</b>             | 483,458,129      |
| <b>V 資金期首残高</b>             | 2,427,182,293    |
| <b>VI 資金期末残高</b>            | 2,910,640,422    |

## 利益の処分に関する書類(案)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(単位:円)

| 科 目        | 金 額                  |
|------------|----------------------|
| I 当期末処分利益  | 327,790,342          |
| 当期総利益      | 327,790,342          |
| II 積立金振替額  | 4,648,001,425        |
| 病院施設整備等積立金 | 4,648,001,425        |
| III 利益処分額  |                      |
| 積立金        | <u>4,975,791,767</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)

地方独立行政法人堺市立病院機構

(単位:円)

| 科 目         | 金 額            |                |
|-------------|----------------|----------------|
| I 損益計算書上の費用 |                |                |
| 医業費用        | 21,014,183,087 |                |
| 一般管理費       | 437,027,077    |                |
| 営業外費用       | 1,051,432,132  |                |
| 臨時損失        | 6,649,600      |                |
| 損益計算書上の費用合計 |                | 22,509,291,896 |
| II その他行政コスト |                |                |
| その他行政コスト合計  |                | —              |
| III 行政コスト   |                | 22,509,291,896 |

## 注記事項

「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。

### 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。但し、移行前地方債利息等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

##### 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す。

|   |   |        |        |        |
|---|---|--------|--------|--------|
| 建 | 物 | 3年～47年 |        |        |
| 構 | 築 | 物      | 3年～45年 |        |
| 器 | 械 | 備      | 品      | 3年～20年 |
| 車 | 輛 | 6年     |        |        |

##### 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

役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。

数理計算上の差異については、発生の翌事業年度に全額一括費用処理することとしております。過去勤務費用については、発生時より一年で償却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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、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. 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- (1) 医薬品 先入先出法に基づく低価法
- (2) 診療材料 同上

#### 7. 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。

#### 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. 損益計算書関係

#### 営業外収益その他の内訳

|         |                     |
|---------|---------------------|
| 賃貸料収入等  | 61,045,310円         |
| 駐車場収入   | 43,166,514円         |
| 院内保育利用料 | 32,242,270円         |
| その他     | 11,741,381円         |
| 合計      | <u>148,195,475円</u> |

### 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        | 12,910,640,422円         |
| 現金及び預金勘定のうち定期預金 | <u>△10,000,000,000円</u> |
| 資金期末残高          | <u>2,910,640,422円</u>   |

#### 2. 重要な非資金取引

該当ありません。

### IV. 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 | 22,509,291,896円   |
| 自己収入等 | △20,172,177,944円  |
| 機会費用  | <u>2,786,893円</u> |

#### 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 | 2,339,900,845円 |
| (内数)減価償却充当補助金   | 159,076,549円   |

## 2. 機会費用の計上方法

### (1) 堺市出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和6年3月末利回りを参考に0.75%で計算しております。

### (2) 堺市との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法

当該職員が堺市に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、地方独立行政法人堺市立病院機構での勤務期間に対応する部分について、職員退職手当規程に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

## 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

該当ありません。

## VII. 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。

### 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   | 4,148,174,437円        |
| 勤務費用           | 359,343,193円          |
| 利息費用           | 8,296,349円            |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | △23,116,889円          |
| 退職給付の支払額       | <u>△132,491,089円</u>  |
| 期末における退職給付債務   | <u>4,360,206,001円</u> |

#### (2) 退職給付債務及び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 | 4,360,206,001円        |
| 未認識数理計算上の差異      | <u>23,116,889円</u>    |
| 退職給付引当金          | <u>4,383,322,890円</u> |

#### (3) 退職給付に関連する損益

|                   |                     |
|-------------------|---------------------|
| 勤務費用              | 359,343,193円        |
| 利息費用              | 8,296,349円          |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | <u>△18,841,003円</u> |
| 合計                | <u>348,798,539円</u> |

(4)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 0.2%

## VIII. 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、資金調達については、設立団体である堺市からの借入により調達しております。

なお、医業未収金に係る信用リスクは、会計規程等に沿ってリスク低減を図っております。借入金等の使途については、運転資金(短期)及び事業投資資金(長期)であり、堺市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

当事業年度末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。なお、現金は注記を省略しており、預金、未収金及び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。

(単位:円)

|                       | 貸借対照表計上額(*)      | 時 価(*)           | 差 額(*)        |
|-----------------------|------------------|------------------|---------------|
| (1)移行前地方債償還債務<br>(注1) | (2,370,130,790)  | (2,537,452,172)  | (167,321,382) |
| (2)長期借入金(注2)          | (12,170,368,792) | (12,161,022,762) | (△9,346,030)  |

(\*)負債に計上されているものは()で示しております。

(注1) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでいます。

(注2) 一年以内返済予定長期借入金を含んでいます。

(注3) 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) 移行前地方債償還債務、(2) 長期借入金

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、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。

IX. 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す。

(単位:円)

| 契約内容             | 契約金額          | 契約期間             | 翌事業年度以降の支払金額 |
|------------------|---------------|------------------|--------------|
| SPD物品調達管理業務      | 158,400,000   | R4. 4.1～R7. 3.31 | 52,800,000   |
| 病院総合情報システム保守業務   | 122,439,737   | R5.12.1～R7.9.30  | 99,185,394   |
| 病院総合情報システム運営管理業務 | 151,074,000   | R4. 4.1～R7. 3.31 | 50,358,000   |
| 放射線関連機器維持管理業務    | 467,574,735   | R4. 4.1～R7. 3.31 | 138,890,186  |
| 放射線関連機器維持管理業務    | 110,236,500   | R4. 4.1～R7. 3.31 | 36,745,500   |
| 医事業務             | 1,475,100,000 | R4. 4.1～R9. 3.31 | 885,060,000  |
| 救急外来事務業務         | 244,200,000   | R4. 4.1～R9. 3.31 | 146,520,000  |
| 施設等統合管理業務        | 479,160,000   | R5. 4.1～R8. 3.31 | 319,440,000  |
| 清掃業務             | 237,600,000   | R5. 4.1～R7. 3.31 | 118,800,000  |
| 院内滅菌洗浄等業務        | 260,409,600   | R4. 4.1～R7. 3.31 | 86,803,200   |

X. 資産除去債務関係

1. 資産除去債務の概要

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によるもの及び、フロン回収・破壊法によるものです。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を耐用年数と見積り、耐用年数に応じた利付国債の流通利回りにより割り引いて算定しております。

3. 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

(単位:円)

| 変動の内容           | 当事業年度における総額の増減 |
|-----------------|----------------|
| 前事業年度末残高        | 7,574,000      |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | 65,000         |
| 資産除去債務の履行に伴う減少額 | △35,000        |
| 当事業年度末残高        | 7,604,000      |



# 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却費用等の会計処理」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<br>(償却費損益内) | 建物     | 15,761,074,117 | —           | 11,955,755  | 15,749,118,362 | 6,363,729,173  | 633,160,110   | —       | —     | —     | 9,385,389,189  |    |
|                    | 構築物    | 547,603,162    | 1,409,304   | —           | 549,012,466    | 325,268,071    | 37,429,472    | —       | —     | —     | 223,744,395    |    |
|                    | 器械備品   | 10,627,372,122 | 787,169,465 | 275,836,014 | 11,138,705,573 | 9,330,997,541  | 738,621,371   | —       | —     | —     | 1,807,708,032  | 注1 |
|                    | 車輛     | 49,230,566     | 12,130,192  | 706,933     | 60,653,825     | 41,748,276     | 6,131,606     | —       | —     | —     | 18,905,549     |    |
|                    | 計      | 26,985,279,967 | 800,708,961 | 288,498,702 | 27,497,490,226 | 16,061,743,061 | 1,415,342,559 | —       | —     | —     | 11,435,747,165 |    |
| 有形固定資産<br>(償却費損益外) | 建物     | —              | —           | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —     | —              |    |
|                    | 構築物    | —              | —           | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —     | —              |    |
|                    | 器械備品   | —              | —           | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —     | —              |    |
|                    | 車輛     | —              | —           | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —     | —              |    |
|                    | 計      | —              | —           | —           | —              | —              | —             | —       | —     | —     | —              |    |
| 非償却資産              | 土地     | 3,047,666,896  | —           | —           | 3,047,666,896  | —              | —             | —       | —     | —     | 3,047,666,896  |    |
|                    | 計      | 3,047,666,896  | —           | —           | 3,047,666,896  | —              | —             | —       | —     | —     | 3,047,666,896  |    |
| 有形固定資産合計           | 土地     | 3,047,666,896  | —           | —           | 3,047,666,896  | —              | —             | —       | —     | —     | 3,047,666,896  |    |
|                    | 建物     | 15,761,074,117 | —           | 11,955,755  | 15,749,118,362 | 6,363,729,173  | 633,160,110   | —       | —     | —     | 9,385,389,189  |    |
|                    | 構築物    | 547,603,162    | 1,409,304   | —           | 549,012,466    | 325,268,071    | 37,429,472    | —       | —     | —     | 223,744,395    |    |
|                    | 器械備品   | 10,627,372,122 | 787,169,465 | 275,836,014 | 11,138,705,573 | 9,330,997,541  | 738,621,371   | —       | —     | —     | 1,807,708,032  |    |
|                    | 車輛     | 49,230,566     | 12,130,192  | 706,933     | 60,653,825     | 41,748,276     | 6,131,606     | —       | —     | —     | 18,905,549     |    |
|                    | 計      | 30,032,946,863 | 800,708,961 | 288,498,702 | 30,545,157,122 | 16,061,743,061 | 1,415,342,559 | —       | —     | —     | 14,483,414,061 |    |
| 無形固定資産             | ソフトウェア | 115,689,005    | —           | 21,239,658  | 94,449,347     | 89,942,600     | 3,548,632     | —       | —     | —     | 4,506,747      |    |
|                    | 施設利用権  | 88,646,933     | —           | —           | 88,646,933     | 51,232,788     | 5,855,175     | —       | —     | —     | 37,414,145     |    |
|                    | 計      | 204,335,938    | —           | 21,239,658  | 183,096,280    | 141,175,388    | 9,403,807     | —       | —     | —     | 41,920,892     |    |
| 投資その他の資産           | 長期貸付金  | 600,000        | 1,200,000   | —           | 1,800,000      | —              | —             | —       | —     | —     | 1,800,000      |    |
|                    | 保証金    | 600,000        | —           | —           | 600,000        | —              | —             | —       | —     | —     | 600,000        |    |
|                    | 計      | 1,200,000      | 1,200,000   | —           | 2,400,000      | —              | —             | —       | —     | —     | 2,400,000      |    |

注1 当期増加のうち主なものは、全身用X線CT診断装置(219,800,000円)、病情報ネットワーク機器(67,877,000円)の取得です。

## (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 |             |    |
| 医薬品  | 94,490,052 | 4,242,768,162 | －   | 4,238,565,818 | －   | 98,692,396  |    |
| 診療材料 | 3,055,142  | 1,944,372,630 | －   | 1,944,657,360 | －   | 2,770,412   |    |
| 計    | 97,545,194 | 6,187,140,792 | －   | 6,183,223,178 | －   | 101,462,808 |    |

### (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 |           |    |
| 看護学生修学資金貸与 | 600,000 | 1,200,000 | —     | —   | 1,800,000 |    |
| 計          | 600,000 | 1,200,000 | —     | —   | 1,800,000 |    |

#### (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24年度<br>建設改良資金借入金<br>(新病院建設)  | 398,697,104    | —           | 17,232,402    | 381,464,702    | 1.500%  | 令和25年3月20日 |    |
| 平成26年度<br>建設改良資金借入金<br>(新病院建設)  | 496,531,100    | —           | 20,492,227    | 476,038,873    | 1.400%  | 令和26年3月20日 |    |
| 平成27年度<br>建設改良資金借入金<br>(新病院建設)  | 5,267,973,521  | —           | 210,577,980   | 5,057,395,541  | 1.200%  | 令和27年3月20日 |    |
| 平成27年度<br>建設改良資金借入金<br>(新病院建設)  | 1,200,000,000  | —           | 100,000,000   | 1,100,000,000  | 0.363%  | 令和 7年3月31日 |    |
| 平成27年度<br>建設改良資金借入金<br>(新病院建設)  | 1,620,000,000  | —           | 135,000,000   | 1,485,000,000  | 0.490%  | 令和 7年3月31日 |    |
| 平成27年度<br>建設改良資金借入金<br>(新病院建設)  | 1,800,000,000  | —           | 150,000,000   | 1,650,000,000  | 0.463%  | 令和 7年3月31日 |    |
| 平成27年度<br>建設改良資金借入金<br>(宿舎建設)   | 925,744,223    | —           | 36,474,909    | 889,269,314    | 1.100%  | 令和27年9月20日 |    |
| 平成30年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備) | 33,818,417     | —           | 33,818,417    | 0              | 0.010%  | 令和5年9月20日  |    |
| 平成30年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備) | 314,878,000    | —           | 314,878,000   | 0              | 0.020%  | 令和6年2月28日  |    |
| 令和元年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備)  | 24,100,482     | —           | 12,050,120    | 12,050,362     | 0.002%  | 令和7年3月17日  |    |
| 令和元年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備)  | 25,650,000     | —           | 12,825,000    | 12,825,000     | 0.050%  | 令和7年3月27日  |    |
| 令和2年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備)  | 148,275,000    | —           | 49,425,000    | 98,850,000     | 0.050%  | 令和8年2月25日  |    |
| 令和3年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備)  | 290,900,000    | —           | 72,725,000    | 218,175,000    | 0.053%  | 令和9年2月24日  |    |
| 令和4年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備)  | 369,300,000    | —           | —             | 369,300,000    | 0.068%  | 令和10年2月24日 |    |
| 令和5年度<br>建設改良資金借入金<br>(機械器具整備)  | —              | 420,000,000 | —             | 420,000,000    | 0.230%  | 令和11年2月26日 |    |
| 計                               | 12,915,867,847 | 420,000,000 | 1,165,499,055 | 12,170,368,792 |         |            |    |

## (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 |
|--------------------------------|---------------|------|-------------|---------------|-------|------------|----|
| 地方公共団体金融機構<br>第H23-070-0031-0号 | 24,078,017    | —    | 1,117,770   | 22,960,247    | 1.70% | 令和23年9月20日 |    |
| 地方公共団体金融機構<br>第H23-070-0042-0号 | 801,431,764   | —    | 37,204,753  | 764,227,011   | 1.70% | 令和23年9月20日 |    |
| 地方公共団体金融機構<br>第H23-070-0237-0号 | 1,238,506,698 | —    | 55,733,117  | 1,182,773,581 | 1.70% | 令和24年3月20日 |    |
| 地方公共団体金融機構<br>第H23-070-0238-0号 | 419,026,239   | —    | 18,856,288  | 400,169,951   | 1.70% | 令和24年3月20日 |    |
| 計                              | 2,483,042,718 | —    | 112,911,928 | 2,370,130,790 |       |            |    |

## (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 | 4,167,015,440 | 348,798,539 | 132,491,089 | —   | 4,383,322,890 |    |
| 賞与引当金   | 484,815,582   | 462,426,980 | 484,815,582 | —   | 462,426,980   |    |
| 貸倒引当金   | 82,644,882    | 9,901,181   | 8,358,928   | —   | 84,187,135    |    |
| 計       | 4,734,475,904 | 821,126,700 | 625,665,599 | —   | 4,929,937,005 |    |

## (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        |
|-------------------------------|-----------|--------|--------|-----------|-----------|
| 放射性同位元素等による放射線<br>障害の防止に関する法律 | 1,200,000 | —      | —      | 1,200,000 | 基準第88の特定無 |
| フロン回収・破壊法                     | 6,374,000 | 65,000 | 35,000 | 6,404,000 | 基準第88の特定無 |
| 計                             | 7,574,000 | 65,000 | 35,000 | 7,604,000 |           |

## (8) 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  |
|-------|--------------|---------------|---------------|-------|---------------|-----|
| 資本剰余金 | 資本剰余金        |               |               |       |               |     |
|       | 前中期目標期間繰越積立金 | 273,202,129   | —             | —     | 273,202,129   |     |
|       | 病院施設整備等積立金   | 1,308,546,661 | 1,524,200,035 | —     | 2,832,746,696 | (注) |
|       | 計            | 1,581,748,790 | 1,524,200,035 | —     | 3,105,948,825 |     |

(注) 病院施設整備等積立金の当期増加額は、固定資産の取得、長期借入金及び移行前地方債償還債務の返済によるものです。

# (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5年度 | —    | 2,326,068,000 | 2,226,068,000 | 100,000,000 | —     | 2,326,068,000 | —    |    |
| 合計    | —    | 2,326,068,000 | 2,226,068,000 | 100,000,000 | —     | 2,326,068,000 | —    |    |

(注) 引当金見返は計上しておりません。

## ② 運営費負担金収益

(単位：円)

| 業務等区分  | 令和5年度支給分      | 合計            |
|--------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 2,152,157,000 | 2,152,157,000 |
| 費用進行基準 | 73,911,000    | 73,911,000    |
| 合計     | 2,226,068,000 | 2,226,068,000 |

# (10) 運営費負担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

(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        |    |
| 厚生労働省医師臨床研修費補助金                                  | 18,237,000  | —         | —         | —     | —        | 18,237,000  |    |
| 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               | 188,127,000 | —         | —         | —     | —        | 188,127,000 |    |
| 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(消毒経費)         | 2,086,000   | —         | —         | —     | —        | 2,086,000   |    |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症類似症状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 | 763,000     | —         | —         | —     | —        | 763,000     |    |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症外来対応医療機関設備整備事業補助金                 | 2,475,000   | —         | —         | —     | —        | 2,475,000   |    |
| 大阪府緩和ケア普及啓発事業補助金<br>(地域医療介護総合確保基金事業)             | 47,000      | —         | —         | —     | —        | 47,000      |    |
| 大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金                              | 4,771,000   | —         | —         | —     | —        | 4,771,000   |    |
| 大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金                             | 643,000     | —         | —         | —     | —        | 643,000     |    |
| 大阪府大規模地震時医療活動訓練参加支援事業費補助金                        | 69,000      | —         | —         | —     | —        | 69,000      |    |
| 大阪府新人看護職員研修事業補助金                                 | 1,176,000   | —         | —         | —     | —        | 1,176,000   |    |
| 大阪府女性医師等就労環境改善事業補助金                              | 1,364,000   | —         | —         | —     | —        | 1,364,000   |    |
| 大阪府新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備事業補助金                    | 3,264,000   | —         | 2,926,600 | —     | —        | 337,400     |    |
| 大阪府がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金                           | 8,646,000   | —         | —         | —     | —        | 8,646,000   |    |
| 大阪府感染症指定医療機関運営事業費補助金                             | 5,959,000   | —         | —         | —     | —        | 5,959,000   |    |
| 堺市救急医療対策事業運営費補助金                                 | 10,519,000  | —         | —         | —     | —        | 10,519,000  |    |
| 堺市延長保育事業補助金                                      | 276,000     | —         | —         | —     | —        | 276,000     |    |
| 堺市病児・病後児保育事業補助金                                  | 6,490,776   | —         | —         | —     | —        | 6,490,776   |    |
| 堺市地域型保育事業運営補助金                                   | 580,500     | —         | —         | —     | —        | 580,500     |    |
| 大阪府医療機関等物価高騰対策一時支援金                              | 14,610,000  | —         | —         | —     | —        | 14,610,000  |    |
| 大阪府社会福祉施設等物価高騰対策一時支援金                            | 90,000      | —         | —         | —     | —        | 90,000      |    |
| 大阪府医療機関食材料費高等対策一時支援金                             | 3,116,800   | —         | —         | —     | —        | 3,116,800   |    |

| 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        |    |
| 大阪府日曜、祝日等における新型コロナウイルス感染症の診療・検査支援金 | 50,000      | —         | —         | —     | —        | 50,000      |    |
| 堺市性暴力被害者支援業務負担金                    | 300,000     | —         | —         | —     | —        | 300,000     |    |
| 堺市地域医療情報ネットワーク運営協議会運営負担金           | 1,539,000   | —         | —         | —     | —        | 1,539,000   |    |
| 堺市保育施設等物価高騰対応支援金                   | 85,000      | —         | —         | —     | —        | 85,000      |    |
| 堺市医療機関等に係る物価高騰対応支援金                | 7,305,000   | —         | —         | —     | —        | 7,305,000   |    |
| 堺市東日本大震災避難者支援のための甲状腺検査の実施に係る費用負担金  | 69,996      | —         | —         | —     | —        | 69,996      |    |
| 合計                                 | 282,659,072 | —         | 2,926,600 | —     | —        | 279,732,472 |    |

# (11) 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 | 22,728<br>(1,874)      | 2<br>(4)       | —<br>(—)       | —<br>(—)  |
| 職員 | 8,450,258<br>(242,859) | 1,268<br>(102) | 132,491<br>(—) | 69<br>(—) |
| 合計 | 8,472,986<br>(244,733) | 1,270<br>(106) | 132,491<br>(—) | 69<br>(—) |

## (注1) 支給額及び支給人員

非常勤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。  
支給人員は、年間平均支給人員数を記載しております。

## (注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員に対する報酬等の支給基準は、地方独立行政法人堺市立病院機構役員報酬等規程を適用しております。  
職員に対する給与等の支給基準は、地方独立行政法人堺市立病院機構職員給与規程及び地方独立行政法人堺市立病院機構職員退職手当規程を適用しております。

## (注3) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めておりません。

# (12)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## ① 医業費用およ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      | 6,656,368,093 |                |
|        | 賞与          | 1,106,766,030 |                |
|        | 賞与引当金繰入額    | 440,338,964   |                |
|        | 報酬          | 74,901,996    |                |
|        | 賞金          | 118,603,478   |                |
|        | 退職給付費用      | 336,426,344   |                |
|        | 法定福利費       | 1,288,345,758 | 10,021,750,663 |
| 材料費    | 医薬品費        | 4,238,565,818 |                |
|        | 診療材料費       | 1,944,657,360 |                |
|        | 給食材料費       | 7,228,990     |                |
|        | 医療消耗備品費     | 31,937,393    | 6,222,389,561  |
| 経費     | 厚生福利費       | 35,715,327    |                |
|        | 報償費         | 328,760,211   |                |
|        | 旅費交通費       | 1,380,059     |                |
|        | 職員被服費       | 19,218,430    |                |
|        | 消耗品費        | 75,055,584    |                |
|        | 消耗備品費       | 21,052,887    |                |
|        | 光熱水費        | 300,032,438   |                |
|        | 燃料費         | 3,620,269     |                |
|        | 広告宣伝費       | 8,926,492     |                |
|        | 印刷製本費       | 26,074,300    |                |
|        | 修繕費         | 239,641,102   |                |
|        | 保険料         | 22,692,892    |                |
|        | 賃借料         | 183,730,706   |                |
|        | 通信運搬費       | 24,244,299    |                |
|        | 委託料         | 1,796,671,759 |                |
|        | 諸会費         | 3,433,118     |                |
|        | 手数料         | 140,052,110   |                |
|        | 貸倒引当金繰入額    | 9,901,181     |                |
|        | 雑費          | 27,136,598    | 3,267,339,762  |
| 研究研修費  | 謝金          | 2,777,880     |                |
|        | 旅費          | 19,192,792    |                |
|        | 図書費         | 32,097,164    |                |
|        | 研究雑費        | 28,080,604    | 82,148,440     |
| 減価償却費  | 建物減価償却費     | 629,994,309   |                |
|        | 構築物減価償却費    | 37,242,332    |                |
|        | 器械備品減価償却費   | 737,859,540   |                |
|        | 車輛減価償却費     | 6,101,692     |                |
|        | 無形固定資産減価償却費 | 9,356,788     | 1,420,554,661  |
| 医業費用合計 |             |               | 21,014,183,087 |

| 科目      |             | 金額          |             |
|---------|-------------|-------------|-------------|
| 一般管理費   |             |             |             |
| 給与費     |             |             |             |
|         | 給料及び手当      | 231,698,530 |             |
|         | 賞与          | 41,890,894  |             |
|         | 賞与引当金繰入額    | 16,805,016  |             |
|         | 報酬          | 5,744,740   |             |
|         | 退職給付費用      | 12,372,195  |             |
|         | 法定福利費       | 52,013,259  |             |
|         | 役員報酬        | 24,603,460  |             |
|         |             |             | 385,128,094 |
| 経費      |             |             |             |
|         | 厚生福利費       | 1,356,998   |             |
|         | 報償費         | 12,664,000  |             |
|         | 旅費交通費       | 200,332     |             |
|         | 消耗品費        | 3,947,769   |             |
|         | 消耗備品費       | 1,107,228   |             |
|         | 光熱水費        | 1,507,702   |             |
|         | 保険料         | 1,680,391   |             |
|         | 通信運搬費       | 1,275,294   |             |
|         | 委託料         | 8,998,850   |             |
|         | 諸会費         | 2,728       |             |
|         | 採用費         | 11,511,243  |             |
|         | 交際費         | 1,522,843   |             |
|         | 租税公課        | 1,931,900   |             |
|         |             |             | 47,707,278  |
| 減価償却費   |             |             |             |
|         | 建物減価償却費     | 3,165,801   |             |
|         | 構築物減価償却費    | 187,140     |             |
|         | 器械備品減価償却費   | 761,831     |             |
|         | 車輛減価償却費     | 29,914      |             |
|         | 無形固定資産減価償却費 | 47,019      |             |
|         |             |             | 4,191,705   |
| 一般管理費合計 |             |             | 437,027,077 |

## ② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

| 区分   | 期末残高           | 備考 |
|------|----------------|----|
| 現金   | 222,000        |    |
| 小口現金 | 160,972        |    |
| 普通預金 | 2,910,257,450  |    |
| 定期預金 | 10,000,000,000 |    |
| 合計   | 12,910,640,422 |    |

## 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 | 2,773,487,673 |    |
| 外来未収金 | 969,768,536   |    |
| その他   | 129,057,510   |    |
| 合計    | 3,872,313,719 |    |

## ④ 未払金の内訳

(単位：円)

| 区分  | 期末残高          | 備考 |
|-----|---------------|----|
| 給与費 | 253,353,083   |    |
| 材料費 | 1,277,320,419 |    |
| その他 | 962,937,219   |    |
| 合計  | 2,493,610,721 |    |

# 決算報告書

# 令和5年度決算報告書

地方独立行政法人堺市立病院機構

(単位:円)

| 区 分            | 予 算 額          | 決 算 額          | 差 額<br>(決算額－予算額) | 備 考                              |
|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------------------------|
| 収入             |                |                |                  |                                  |
| 営業収益           | 22,394,596,000 | 22,500,366,737 | 105,770,737      |                                  |
| 医業収益           | 20,104,588,000 | 20,064,839,509 | ▲ 39,748,491     |                                  |
| 運営費負担金         | 2,152,156,000  | 2,152,157,000  | 1,000            |                                  |
| その他営業収益        | 137,852,000    | 283,370,228    | 145,518,228      | 新型コロナウイルスに対応するための補助金による収益増       |
| 営業外収益          | 218,557,000    | 237,965,353    | 19,408,353       |                                  |
| 運営費負担金         | 77,265,000     | 73,911,000     | ▲ 3,354,000      |                                  |
| その他営業外収益       | 141,292,000    | 164,054,353    | 22,762,353       | 目的外収入及び駐車場収入等による収益増              |
| 臨時利益           | 9,000,000      | 30,000         | ▲ 8,970,000      |                                  |
| 資本的収入          | 760,000,000    | 522,926,600    | ▲ 237,073,400    |                                  |
| 長期借入金          | 660,000,000    | 420,000,000    | ▲ 240,000,000    | 医療機器等の購入に当たり、一部自己資金から支出することとしたため |
| 運営費負担金         | 100,000,000    | 100,000,000    | 0                |                                  |
| その他資本収入        | 0              | 2,926,600      | 2,926,600        |                                  |
| その他収入          | 0              | 0              | 0                |                                  |
| 計              | 23,382,153,000 | 23,261,288,690 | ▲ 120,864,310    |                                  |
| 支出             |                |                |                  |                                  |
| 営業費用           | 20,798,945,000 | 20,942,149,295 | 143,204,295      |                                  |
| 医業費用           | 20,322,780,000 | 20,504,501,596 | 181,721,596      |                                  |
| 給与費            | 9,794,236,000  | 10,030,703,401 | 236,467,401      |                                  |
| 材料費            | 6,658,320,000  | 6,832,716,187  | 174,396,187      | 物価上昇によるもの                        |
| 経費             | 3,755,107,000  | 3,552,929,316  | ▲ 202,177,684    | 契約見直しによるもの                       |
| 研究研修費          | 115,117,000    | 88,152,692     | ▲ 26,964,308     | WEB会議等への切替による減                   |
| 一般管理費          | 476,165,000    | 437,647,699    | ▲ 38,517,301     |                                  |
| 営業外費用          | 155,287,000    | 153,928,647    | ▲ 1,358,353      |                                  |
| 臨時損失           | 15,405,000     | 0              | ▲ 15,405,000     |                                  |
| 資本的支出          | 2,144,046,000  | 2,091,009,418  | ▲ 53,036,582     |                                  |
| 建設改良費          | 863,234,000    | 811,398,435    | ▲ 51,835,565     |                                  |
| 償還金            | 1,278,412,000  | 1,278,410,983  | ▲ 1,017          |                                  |
| 投資             | 2,400,000      | 1,200,000      | ▲ 1,200,000      |                                  |
| その他支出          | 0              | 0              | 0                |                                  |
| 計              | 23,113,683,000 | 23,187,087,360 | 73,404,360       |                                  |
| 単年度資金収支(収入－支出) | 268,470,000    | 74,201,330     | ▲ 194,268,670    |                                  |

(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含まれている資産見返運営費負担金戻入及び資産見返補助金等戻入並びに資産見返寄附金戻入は、決算額に含まれておりません。
- (2) 損益計算書の減価償却費および固定資産除却損は、決算額には含まれておりません。
- (3) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。