

財務諸表等

令和4年度
(第1期事業年度)

自 令和4年4月1日
至 令和5年3月31日

地方独立行政法人香取おみがわ医療センター

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
純資産変動計算書	5
キャッシュ・フロー計算書	6
損失の処理に関する書類	7
行政コスト計算書	8
注記事項	9
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	12
(2) 棚卸資産の明細	13
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	15
(5) 移行前地方債償還債務の明細	16
(6) 引当金の明細	17
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	18
(8) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	19
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(10) 開示すべきセグメント情報	21
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	23
添付資料	
決算報告書	

貸借対照表

(令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(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		667,153,000	
建物	4,621,251,889		
建物減価償却累計額	△253,014,319	4,368,237,570	
構築物	932,008,150		
構築物減価償却累計額	△86,380,559	845,627,591	
器械備品	929,145,025		
器械備品減価償却累計額	△226,830,973	702,314,052	
車両運搬具	8,014,494		
車両運搬具減価償却累計額	△1,987,244	6,027,250	
有形固定資産合計		6,589,359,463	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		1,255,200	
電話加入権		933,153	
無形固定資産合計		2,188,353	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		15,000	
長期貸付金		26,160,000	
長期前払費用		667,000	
長期前払消費税		430,425,762	
退職給付引当金見返		838,251,451	
その他投資資産		150,000	
投資その他の資産合計		1,295,669,213	
固定資産合計			7,887,217,029
II 流動資産			
現金及び預金		562,361,672	
医業未収金	597,054,613		
貸倒引当金	△850,498	596,204,115	
未収金		215,265,562	
たな卸資産		25,102,357	
流動資産合計			1,398,933,706
資産合計			9,286,150,735

貸借対照表

(令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返物品受贈額	7,580,734		
資産見返運営費負担金	236,601,166		
資産見返補助金等	328,858,311	573,040,211	
移行前地方債償還債務		5,640,148,957	
引当金			
退職給付引当金	929,026,376	929,026,376	
固定負債合計			7,142,215,544
II 流動負債			
一年内返済予定移行前地方債償還債務		382,826,179	
未払金		196,200,787	
一年内支払予定リース債務		1,004,000	
未払費用		72,941,503	
未払消費税及び地方消費税		6,087,500	
前受金		1,920,000	
預り金		20,097,390	
引当金			
賞与引当金	98,849,000	98,849,000	
流動負債合計			779,926,359
負債合計			7,922,141,903
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,692,928,788	
資本金合計			1,692,928,788
II 利益剰余金(△は繰越欠損金)			
当期末処分利益(△は当期末処理損失)		△328,919,956	
(うち当期純利益(△は当期純損失))		(△328,919,956)	
利益剰余金(△は繰越欠損金)合計			△328,919,956
純資産合計			1,364,008,832
負債純資産合計			9,286,150,735

損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	1,767,324,281		
外来収益	1,016,918,242		
その他医業収益	76,084,646		
保険等査定減	△6,945,265	2,853,381,904	
看護師養成事業収益			
授業料収益	19,080,000		
その他事業収益	801,217	19,881,217	
介護保険事業収益			
主治医意見書作成料	2,750,000		
居宅支援報酬	24,215,472		
その他事業収益	29,500	26,994,972	
運営費負担金収益		324,776,000	
運営費交付金収益		60,835,000	
補助金等収益		65,989,810	
資産見返負債戻入		201,659,047	
営業収益合計			3,553,517,950
営業費用			
医業費用			
給与費	1,488,388,807		
材料費	756,143,695		
経費	350,380,999		
減価償却費	481,048,452		
研究研修費	3,528,965	3,079,490,918	
看護師養成事業費用			
給与費	53,274,990		
教育費	1,289,206		
経費	13,633,530		
研究研修費	217,274		
減価償却費	18,651,444	87,066,444	
介護保険事業費用			
給与費	42,164,675		
経費	1,856,773		
研究研修費	32,949		
減価償却費	1,434,749	45,489,146	
一般管理費			
給与費	242,073,743		
減価償却費	67,496,850		
経費	159,644,419		
研究研修費	260,990	469,476,002	
営業費用合計			3,681,522,510
営業損失			128,004,560

損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
営業外収益			
運営費負担金収益		7,104,000	
財務収益		558	
患者外給食収益		273,760	
雑益		11,021,228	
営業外収益合計			18,399,546
営業外費用			
財務費用			
支払利息	14,207,403	14,207,403	
控除対象外消費税等		184,247,000	
雑支出		2,351,809	
営業外費用合計			200,806,212
經常損失			310,411,226
臨時利益			
過年度損益修正益		3,036,270	3,036,270
臨時損失			
その他臨時損失		21,545,000	21,545,000
当期純損失			328,919,956
当期総損失			328,919,956

純資産変動計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

	I 資本金			II 利益剰余金（又は繰越欠損金）					純資産合計
	設立団体 出資金	その他 地方公共団体 出資金	資本金合計	前中期目標期間 繰越積立金	積立金	当期末処分利益 （又は当期 未処理損失）	うち当期総利益 （又は当期総損失）	利益剰余金（又は 繰越欠損金）合計	
当期首残高	1,692,928,788		1,692,928,788					—	1,692,928,788
当期変動額									
I 資本金の当期変動額	—	—	—	—	—	—	—	—	—
出資金の受入			—					—	—
出資等に係る不要財産の出資等団体への納付による 減資			—					—	—
III 利益剰余金（又は繰越欠損金）の当期変動額	—	—	—	—	—	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956
(1) 利益の処分又は損失の処理	—	—	—	—	—	—	—	—	—
前中期目標期間からの繰越し			—					—	—
利益処分による積立			—					—	—
利益処分（又は損失処理）による取り消し			—					—	—
設立団体等納付金の納付			—					—	—
(2) その他	—	—	—	—	—	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956
当期純利益（又は当期純損失）			—			△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956
前中期目標期間繰越積立金取崩額			—					—	—
目的積立金取崩額			—					—	—
その他の利益剰余金の当期変動額（純額）			—					—	—
IV 評価・換算差額等の当期変動額（純額）			—					—	—
当期変動額合計	—	—	—	—	—	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956
当期末残高	1,692,928,788	—	1,692,928,788	—	—	△328,919,956	△328,919,956	△328,919,956	1,364,008,832

キャッシュ・フロー計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(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	△ 685,437,881
	人件費支出	△ 1,782,301,012
	その他の業務活動による支出	△ 712,776,332
	医業収入	2,771,909,171
	看護師養成事業収入	19,871,948
	介護保険事業収入	26,566,357
	運営費負担金収入	253,800,000
	補助金等収入	37,291,740
	その他の業務活動による収入	18,013,844
	小計	△ 53,062,165
	利息及び配当金の受取額	558
	利息の支払額	△ 14,207,403
	業務活動によるキャッシュ・フロー	△ 67,269,010
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	△ 62,606,573
	運営費負担金収入	187,416,000
	補助金等収入	2,750,000
	貸付金の回収による収入	2,040,000
	貸付けによる支出	△ 8,640,000
	投資その他の資産の取得による支出	△ 667,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	120,292,427
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	移行前地方債償還債務の償還による支出	△ 374,832,953
	リース債務の返済による支出	△ 2,409,600
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 377,242,553
IV	資金増加額（又は減少額）	△ 324,219,136
V	資金期首残高	886,580,808
VI	資金期末残高	562,361,672

損失の処理に関する書類

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 当期末処理損失 当期総損失	328,919,956		328,919,956
II 損失処理額			0
III 次期繰越欠損金			328,919,956

行政コスト計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額	
I 損益計算書上の費用		
医業費用	3,079,490,918	
看護師養成事業費用	87,066,444	
介護保険事業費用	45,489,146	
一般管理費	469,476,002	
営業外費用	200,806,212	
臨時損失	21,545,000	
損益計算上の費用合計		3,903,873,722
II その他行政コスト		
その他行政コスト合計		0
III 行政コスト		3,903,873,722

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います。

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）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（リース資産を除く）

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	2～45年
構築物	8～45年
器械備品	2～15年
車両運搬具	2～5年

(2)リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっております。

(3)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）に基づいております。

3 賞与引当金の計上基準

役員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。

4 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、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を採用しております。

5 貸倒引当金の計上基準

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

6 棚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 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。

なお、固定資産に係る控除対象外消費税額等は長期前払消費税等に計上し、10年間で均等償却しております。

II キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	562,361,672 円
資金期末残高	<u>562,361,672 円</u>

2 重要な非資金取引

該当事項ありません。

III 行政コスト計算書関係

1 地方独立行政法人の業務運営に関して住民の負担に帰せられるコスト

行政コスト	3,903,873,722 円
自己収入等	△2,911,553,639 円
引当外退職給付増加見積額	— 円
機会費用	<u>6,585,493 円</u>

地方独立行政法人の業務運営に関して

住民の負担に帰せられるコスト	<u>998,905,576 円</u>
----------------	----------------------

(内数)

減価償却充当補助金等	201,659,047 円
------------	---------------

2 行政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については、10年利付国債の令和5年3月末における利回りを参考に0.389%で計算しております。

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、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、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おります。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	905,218,907 円
退職給付費用	49,191,000 円
退職給付の支払額	<u>△25,383,531 円</u>
期末における退職給付引当金	929,026,376 円

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	49,191,000 円
----------------	--------------

V 金融商品の時価等に関する事項

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安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、長期的な資金を設立団体である香取市からの借入により調達しております。なお、資金の用途については、運転資金（主として短期）及び事業投資資金（長期）であります。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する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。

2 金融商品の時価に関する事項

令和5年3月31日（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。なお、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

（単位：円）

区 分	貸借対照表計上額(※1)	時 価(※1)	差 額(※1)
(1) 現金及び預金	562,361,672	562,361,672	—
(2) 医業未収金(※2)	596,204,115	596,204,115	—
(3) 未収金	215,265,562	215,265,562	—
(4) 移行前地方債償還債務(※3)	(6,022,975,136)	(5,487,752,994)	(535,222,142)
(5) 未払金	(196,200,787)	(196,200,787)	—

(※1) 負債に計上されているものについては、() で表示しております。

(※2) 貸倒引当金の合計額を控除しております。

(※3) 一年内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注) 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、(3) 未収金、(5) 未払金

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。

(4) 移行前地方債償還債務

これらは、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定しております。

VI 重要な債務負担行為

当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	翌事業年度以降の支払額
香取おみがわ医療センター患者給食業務委託	198,000,000	198,000,000
寄附講座開設事業（千葉大学大学院医学研究院）	40,000,000	40,000,000
香取おみがわ医療センター清掃管理業務委託	79,020,000	79,020,000
香取おみがわ医療センター警備業務委託	70,020,000	70,020,000

VII 減損会計に関する事項

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医療センター、附属看護専門学校及び居宅介護事業を1つの資産グループとした上で、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います。

2 減損の兆候の把握等における取扱い方法

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、共用資産としてグルーピングしています。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います。

財 務 諸 表

(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「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

(単位：円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額			差引当期末残高	摘要	
					当期償却額		当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	4,621,251,889	—	—	4,621,251,889	253,014,319	253,014,319	—	—	—	4,368,237,570	
	構築物	932,008,150	—	—	932,008,150	86,380,559	86,380,559	—	—	—	845,627,591	
	器械備品	875,005,845	54,139,180	—	929,145,025	226,830,973	226,830,973	—	—	—	702,314,052	
	車両運搬具	8,014,494	—	—	8,014,494	1,987,244	1,987,244	—	—	—	6,027,250	
	計	6,436,280,378	54,139,180	—	6,490,419,558	568,213,095	568,213,095	—	—	—	5,922,206,463	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	構築物	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	器械備品	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	車両運搬具	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
非償却資産	土地	667,153,000	—	—	667,153,000	—	—	—	—	—	667,153,000	
	建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	667,153,000	—	—	667,153,000	—	—	—	—	—	667,153,000	
有形固定資産合計	土地	667,153,000	—	—	667,153,000	—	—	—	—	—	667,153,000	
	建物	4,621,251,889	—	—	4,621,251,889	253,014,319	253,014,319	—	—	—	4,368,237,570	
	構築物	932,008,150	—	—	932,008,150	86,380,559	86,380,559	—	—	—	845,627,591	
	器械備品	875,005,845	54,139,180	—	929,145,025	226,830,973	226,830,973	—	—	—	702,314,052	
	車両運搬具	8,014,494	—	—	8,014,494	1,987,244	1,987,244	—	—	—	6,027,250	
	建設仮勘定	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	7,103,433,378	54,139,180	—	7,157,572,558	568,213,095	568,213,095	—	—	—	6,589,359,463	
無形固定資産	ソフトウェア	1,673,600	—	—	1,673,600	418,400	418,400	—	—	—	1,255,200	
	電話加入権	933,153	—	—	933,153	—	—	—	—	—	933,153	
	その他無形固定資産	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	
	計	2,606,753	—	—	2,606,753	418,400	418,400	—	—	—	2,188,353	
投資その他の資産	投資有価証券	15,000	—	—	15,000	—	—	—	—	—	15,000	
	長期貸付金	19,560,000	8,640,000	2,040,000	26,160,000	—	—	—	—	—	26,160,000	
	長期前払費用	—	696,000	29,000	667,000	—	—	—	—	—	667,000	
	長期前払消費税	483,921,285	5,428,891	58,924,414	430,425,762	—	—	—	—	—	430,425,762	
	退職給付引当金見返	864,895,451	—	26,644,000	838,251,451	—	—	—	—	—	838,251,451	
	その他投資資産	150,000	—	—	150,000	—	—	—	—	—	150,000	
	計	1,368,541,736	14,764,891	87,637,414	1,295,669,213	—	—	—	—	—	1,295,669,213	

(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(注)		
医薬品	16,175,405	187,389,813	—	184,831,749	1,699,606	17,033,863	
診療材料	5,315,054	571,346,777	—	568,606,009	—	8,055,822	
貯蔵品	—	1,019,003	—	1,006,331	—	12,672	
計	21,490,459	759,755,593	—	754,444,089	1,699,606	25,102,357	

(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) 有価証券の明細

(単位：円)

その他有価証券	種類及び銘柄	取得価額	時価	貸借対照表 計上額	当期費用に含ま れた評価差額	摘要
	佐原信用金庫出資証券	15,000	15,000	15,000	—	
計	—	15,000	15,000	15,000	—	
貸借対照表上の合計額				15,000		

(4)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(注1)	返還免除額(注2)		
看護師奨学金貸付金	19,560,000	8,640,000	1,880,000	160,000	26,160,000	
計	19,560,000	8,640,000	1,880,000	160,000	26,160,000	

(注1) 当期減少額のうち回収額は、返還事由該当に伴う返還金です。

(注2) 当期減少額のうち返還免除額は、返還免除の規定により減免したものです。

(5) 移行前地方債償還債務の明細

(単位：円)

銘柄	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率	償還期限	摘要
財務省財政融資資金 第28008号	132,500,000	—	5,148,844	127,351,156	0.600%	令和28年3月1日	
財務省財政融資資金 第28009号	14,253,563	—	2,850,143	11,403,420	0.010%	令和9年3月1日	
財務省財政融資資金 第29018号	196,500,000	—		196,500,000	0.500%	令和29年3月1日	
財務省財政融資資金 第29019号	4,260,852	—	709,964	3,550,888	0.010%	令和10年3月1日	
財務省財政融資資金 第29020号	9,776,466	—	9,776,466	—	0.010%	令和5年3月1日	
財務省財政融資資金 第30009号	2,948,100,000	—	—	2,948,100,000	0.400%	令和30年3月1日	
財務省財政融資資金 第30010号	75,611,340	—	10,798,380	64,812,960	0.020%	令和11年3月1日	
財務省財政融資資金 第30011号	14,632,194	—	2,089,686	12,542,508	0.020%	令和11年3月1日	
財務省財政融資資金 第30012号	19,801,980	—	9,900,495	9,901,485	0.010%	令和6年3月1日	
財務省財政融資資金 第31001号	1,358,200,000	—	—	1,358,200,000	0.006%	令和30年9月25日	
財務省財政融資資金 第31002号	36,301,815	—	4,839,613	31,462,202	0.004%	令和11年9月25日	
財務省財政融資資金 第31003号	370,320,831	—	148,125,000	222,195,831	0.003%	令和6年9月25日	
財務省財政融資資金 第31004号	85,051,914	—	24,299,636	60,752,278	0.003%	令和7年9月25日	
財務省財政融資資金 第31005号	52,921,190	—	15,119,773	37,801,417	0.003%	令和7年9月25日	
財務省財政融資資金 第31006号	55,791,255	—	15,939,761	39,851,494	0.003%	令和7年9月25日	
財務省財政融資資金 第31007号	800,024	—	99,993	700,031	0.004%	令和12年3月1日	
財務省財政融資資金 第31008号	135,761,358	—	33,939,321	101,822,037	0.002%	令和8年3月1日	
財務省財政融資資金 第02301号	461,612,246	—	51,208,232	410,404,014	0.040%	令和13年3月1日	
財務省財政融資資金 第02302号	5,311,061	—	589,175	4,721,886	0.040%	令和13年3月1日	
財務省財政融資資金 第02303号	10,100,000	—	2,524,887	7,575,113	0.003%	令和8年3月1日	
財務省財政融資資金 第03301号	370,400,000	—	36,873,584	333,526,416	0.100%	令和14年3月1日	
財務省財政融資資金 第03302号	36,100,000	—	—	36,100,000	0.030%	令和9年3月1日	
財務省財政融資資金 第03303号	3,700,000	—	—	3,700,000	0.030%	令和9年3月1日	
計	6,397,808,089	—	374,832,953	6,022,975,136			

(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	905,218,907	49,191,000	25,383,531	—	929,026,376	
賞与引当金	104,908,000	98,849,000	94,114,161	10,793,839	98,849,000	
貸倒引当金	631,000	338,000	118,502	—	850,498	
計	1,010,757,907	148,378,000	119,616,194	10,793,839	1,028,725,874	

(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

ア 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4年度	—	519,296,000	331,880,000	187,416,000	—	519,296,000	—
合計	—	519,296,000	331,880,000	187,416,000	—	519,296,000	—

イ 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和4年度 支給分	合計
期間進行基準	324,776,000	324,776,000
費用進行基準	7,104,000	7,104,000
合計	331,880,000	331,880,000

(8) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

ア 運営費交付金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収益	退職給付引当金 見返	資本剰余金	小計	
令和4年度	—	87,479,000	60,835,000	26,644,000	—	87,479,000	—
合計	—	87,479,000	60,835,000	26,644,000	—	87,479,000	—

イ 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	令和4年度 支給分	合計
期間進行基準	60,835,000	60,835,000
費用進行基準	—	—
合計	60,835,000	60,835,000

(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細

補助金等の明細

(単位：円)

区分	当期交付額	左記の会計処理内訳					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	
令和4年度千葉県国民健康保険保険給付費等交付金のうち特別交付金（県繰入金分（2号分））	1,000,000	—	—	—	—	1,000,000	
新型コロナウイルス感染症による小学校休業等対応助成金（両立支援助成金小学校休業等コース）	83,550	—	—	—	—	83,550	
千葉県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金（病床確保支援事業）	45,603,000	—	—	—	—	45,603,000	
千葉県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金（入院患者受入協力金支給事業）	1,850,000	—	—	—	—	1,850,000	
千葉県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金（医療機関設備整備補助事業）	2,000,000	—	—	—	—	2,000,000	
千葉県新型コロナウイルス感染症対策事業補助金（年末年始診療体制強化）	900,000	—	—	—	—	900,000	
千葉県ワクチン個別接種促進事業協力金（個別接種促進のための支援事業）	4,488,260	—	—	—	—	4,488,260	
令和4年度千葉県新人看護職員研修事業補助金	182,000	—	—	—	—	182,000	
令和4年度医療機関物価高騰対策支援事業給付金	5,000,000	—	—	—	—	5,000,000	
令和4年度千葉県看護職員等処遇改善事業補助金	3,383,000	—	—	—	—	3,383,000	
香取市物価高騰対策医療機関支援金	1,500,000	—	—	—	—	1,500,000	
令和4年度千葉県国民健康保険保険給付費等交付金（特別交付金（特別調整交付金分））	2,750,000	—	2,750,000	—	—	—	
計	68,739,810	—	2,750,000	—	—	65,989,810	

(10) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分	香取おみがわ医療センター	香取おみがわ医療センター 附属看護専門学校	居宅介護事業	合計	
営業収益	3,452,279,540	73,195,352	28,043,058	3,553,517,950	
医業収益	2,853,381,904	—	—	2,853,381,904	
看護師養成事業収益	—	19,881,217	—	19,881,217	
介護保険事業収益	—	—	26,994,972	26,994,972	
運営費負担金収益	335,762,000	49,849,000	—	385,611,000	
資産見返負債戻入	197,145,826	3,465,135	1,048,086	201,659,047	
補助金等収益	65,989,810	—	—	65,989,810	
その他営業収益	—	—	—	—	
営業費用	3,548,966,920	87,066,444	45,489,146	3,681,522,510	
医業費用	3,079,490,918	—	—	3,079,490,918	
看護師養成事業費用	—	87,066,444	—	87,066,444	
介護保険事業費用	—	—	45,489,146	45,489,146	
一般管理費	469,476,002	—	—	469,476,002	
営業損益（△営業損失）	△96,687,380	△13,871,092	△17,446,088	△128,004,560	
営業外収益	18,399,546	—	—	18,399,546	
運営費負担金収益	7,104,000	—	—	7,104,000	
その他営業外収益	11,295,546	—	—	11,295,546	
営業外費用	200,806,212	—	—	200,806,212	
財務費用	14,207,403	—	—	14,207,403	
その他営業外費用	186,598,809	—	—	186,598,809	
経常損益（△経常損失）	△279,094,046	△13,871,092	△17,446,088	△310,411,226	
純資産	9,021,495,439	191,294,705	73,360,591	9,286,150,735	
(主要資産内訳)					
固定資産	有形固定資産	6,198,691,743	387,705,659	2,962,061	6,589,359,463
流動資産	現金及び預金	562,361,672	—	—	562,361,672
	未収金	807,992,253	9,269	4,318,653	812,320,175

(注) セグメントの区分については、地方独立行政法人香取おみがわ医療センター会計規程に基づき、経理単位に区分しております。

(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	(325)	(1)	—	—
	19,000	1	—	—
職員	(526,008)	(129)	(505)	(3)
	994,888	164	27,718	9
合計	(526,333)	(130)	(505)	(3)
	1,013,888	165	27,718	9

(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、「地方独立行政法人香取おみがわ医療センター役員報酬規程」に基づき支給しています。
職員給与については、「地方独立行政法人香取おみがわ医療センター職員給与規程」及び「地方独立行政法人香取おみがわ医療センター会計年度任用職員の給与、報酬及び費用弁償に関する規程」に基づき支給しています。

(注3) 法定福利費

上記明細には、法定福利費は含めていません。

(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

ア 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	2,651,831	
普通預金	559,709,841	
	562,361,672	

イ 医業費用、看護師養成事業費用、介護保険事業費用及び一般管理費の明細

(単位：円)

科 目	金 額	
医業費用		
給与費		
給料	527,160,210	
手当	145,450,327	
賞与	121,010,508	
賞与引当金繰入額	76,209,000	
報酬	396,681,966	
法定福利費	179,635,106	
退職給付費用	42,241,690	1,488,388,807
材料費		
薬品費	184,831,749	
診療材料費	568,606,009	
給食材料費	228,831	
医療用消耗備品費	777,500	
たな卸資産減耗費	1,699,606	756,143,695
経費		
厚生福利費	3,828,989	
旅費交通費	15,144,439	
消耗品費	5,457,715	
消耗備品費	94,800	
光熱水費	63,590,646	
燃料費	4,726,365	
印刷製本費	434,470	
修繕費	5,874,560	
保険料	3,293,248	
賃借料	32,533,341	
通信運搬費	18,000	
委託料	164,636,139	
諸会費	2,590,491	
交際費	32,273	
医師確保対策費	47,347,987	
貸倒引当金繰入額	338,000	
雑費	439,536	350,380,999
減価償却費		
建物減価償却費	193,022,363	
構築物減価償却費	74,879,473	
器械備品減価償却費	210,737,016	
器械備品（リース）減価償却費	2,409,600	481,048,452
研究研修費		
図書費	1,138,653	
研究雑費	2,390,312	3,528,965
医業費用計		<u>3,079,490,918</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
看護師養成事業費用		
給与費		
給料	30,027,600	
手当	3,709,962	
賞与	6,092,091	
賞与引当金繰入額	3,779,000	
法定福利費	7,869,337	
退職給付費用	1,797,000	53,274,990
教育費		
教育材料費	784,693	
図書費	401,263	
教育備品費	103,250	1,289,206
経費		
厚生福利費	193,155	
報償費	4,677,973	
旅費交通費	794,793	
職員被服費	52,980	
消耗品費	610,492	
消耗備品費	36,000	
光熱水費	2,436,298	
燃料費	93,058	
会議費	1,134	
印刷製本費	56,000	
修繕費	91,306	
保険料	149,792	
賃借料	1,044,288	
通信運搬費	464,254	
委託料	1,237,299	
諸会費	104,000	
租税公課	24,200	
雑費	1,566,508	13,633,530
研究研修費		
研究雑費	217,274	217,274
減価償却費		
建物減価償却費	14,154,846	
構築物減価償却費	209,999	
器械備品減価償却費	4,286,599	18,651,444
看護師養成事業費用計		<u>87,066,444</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
介護保険事業費用		
給与費		
給料	22,482,000	
手当	2,507,789	
賞与	5,018,105	
賞与引当金繰入額	3,270,000	
法定福利費	6,845,781	
退職給付費用	2,041,000	42,164,675
経費		
厚生福利費	115,627	
職員被服費	59,850	
消耗品費	412,989	
燃料費	423,770	
修繕費	223,042	
保険料	225,670	
賃借料	25,520	
通信運搬費	335,923	
租税公課	32,800	
雑費	1,582	1,856,773
研究研修費		
図書費	24,767	
研究雑費	8,182	32,949
減価償却費		
器械備品減価償却費	929,088	
車両運搬具減価償却費	87,261	
無形固定資産減価償却費	418,400	1,434,749
介護保険事業費用計		<u>45,489,146</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
役員報酬	19,325,000	
給料	112,916,469	
手当	16,028,973	
賞与	26,678,013	
賞与引当金繰入額	15,591,000	
報酬	10,901,489	
法定福利費	34,682,388	
退職給付費用	5,950,411	242,073,743
減価償却費		
建物減価償却費	45,837,110	
構築物減価償却費	11,291,087	
器械備品減価償却費	9,310,497	
車両運搬具減価償却費	1,058,156	67,496,850
経費		
厚生福利費	917,854	
報償費	45,455	
旅費交通費	878,352	
職員被服費	917,168	
消耗品費	7,806,905	
消耗備品費	666,800	
光熱水費	8,632,877	
燃料費	163,931	
印刷製本費	206,250	
修繕費	4,077,300	
保険料	267,805	
貸借料	9,504,821	
通信運搬費	2,958,396	
委託料	114,182,303	
諸会費	25,000	
交際費	601,128	
租税公課	11,050	
弁護士費用	300,000	
雑費	7,481,024	159,644,419
研究研修費		
図書費	135,535	
研究雑費	125,455	260,990
一般管理費計		469,476,002

決算報告書

令和4年度決算報告書

【地方独立行政法人香取おみがわ医療センター】

(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	3,322,760,000	3,358,804,168	36,044,168	
医業収益	2,857,913,000	2,860,327,169	2,414,169	科目更正(その他営業収益より)による
看護師養成事業収益	21,381,000	19,881,217	△1,499,783	
介護保険事業収益	23,976,000	26,994,972	3,018,972	
運営費負担金収益	340,529,000	385,611,000	45,082,000	主に科目更正(営業外収益より)による
補助金等収益	1,100,000	65,989,810	64,889,810	新型コロナウイルス関連補助金の増
その他営業収益	77,861,000	0	△77,861,000	科目更正(医業収益へ)による
営業外収益	57,001,000	7,378,318	△49,622,682	
運営費負担金収益	46,984,000	7,104,000	△39,880,000	主に科目更正(営業収益へ)による
その他営業外収益	10,017,000	274,318	△9,742,682	
資本収入	255,423,000	187,416,000	△68,007,000	
長期借入金	54,700,000	0	△54,700,000	翌期への繰越しによる皆減
運営費負担金収入	200,723,000	187,416,000	△13,307,000	
その他の収入	19,871,000	31,274,000	11,403,000	退職給付引当金債務等の増
計	3,655,055,000	3,584,872,486	△70,182,514	
支出			0	
営業費用	3,323,139,000	3,162,367,294	△160,771,706	
医業費用	2,842,792,000	2,587,676,327	△255,115,673	
給与費	1,565,357,000	1,477,960,668	△87,396,332	
材料費	746,740,000	756,143,695	9,403,695	
経費	527,401,000	350,042,999	△177,358,001	主に科目更正(一般管理費へ)による
研究研修費	3,294,000	3,528,965	234,965	
看護師養成事業費用	72,777,000	66,561,735	△6,215,265	
介護保険事業費用	37,415,000	42,346,360	4,931,360	
一般管理費	370,155,000	465,782,872	95,627,872	主に科目更正(医業費用経費より)による
営業外費用	13,968,000	90,194,374	76,226,374	
資本支出	444,491,000	440,717,733	△3,773,267	
建設改良費	57,302,000	56,548,780	△753,220	
償還金等	374,949,000	374,832,953	△116,047	
その他の資本支出	12,240,000	9,336,000	△2,904,000	
その他の支出	25,244,000	21,545,000	△3,699,000	
計	3,806,842,000	3,714,824,401	△92,017,599	
単年度資金収支(収入－支出)	△151,787,000	△129,951,915	21,835,085	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の集計区分等の相違の概要は、以下のとおりです。

- (1) 損益計算書において計上されている現金収入を伴わない収益及び現金支出を伴わない費用は含んでおりません。
- (2) 決算額の給与費に含まれている賞与と退職手当は、実支給額としています。