

財務諸表

令和3年度

(第3期事業年度)

自 令和3年4月 1日

至 令和4年3月31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
利益の処分に関する書類	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	16
(5) 長期借入金の明細	17
(6) 移行前地方債償還債務の明細	18
(7) 引当金の明細	20
(8) 資産除去債務の明細	21
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	22
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	22
(11) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	23
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	24
(13) 役員及び職員の給与の明細	26
(14) 開示すべきセグメント情報	27
(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	28

貸借対照表
(令和4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	18,546,569,123		
建物減価償却累計額	▲ 3,276,105,930		
建物減損損失累計額	▲ 59,774,981	15,210,688,212	
構築物	51,237,847		
構築物減価償却累計額	▲ 12,494,346	38,743,501	
車輛	12,439,115		
車輛減価償却累計額	▲ 8,355,453		
車輛減損損失累計額	▲ 675,000	3,408,662	
器械備品	7,422,498,177		
器械備品減価償却累計額	▲ 3,512,793,008		
器械備品減損損失累計額	▲ 4,391,752	3,905,313,417	
建設仮勘定		12,780,779	
有形固定資産合計		24,601,734,571	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		626,383,792	
電話加入権		3,959,200	
無形固定資産合計		630,342,992	
3 投資その他の資産			
長期貸付金		44,017,844	
職員長期貸付金		7,951,465	
破産更生債権等	10,661,847		
貸倒引当金	▲ 10,661,847	-	
長期前払費用		1,264,028,740	
その他投資資産		884,000	
投資その他の資産合計		1,316,882,049	
固定資産合計			26,548,959,612
II 流動資産			
現金及び預金		1,153,842,051	
医業未収金	4,124,108,630		
貸倒引当金	▲ 18,021,203	4,106,087,427	
未収金		1,943,597,121	
医薬品		101,144,499	
診療材料		22,287,261	
前払費用		217,800	
その他流動資産		4,216,000	
流動資産合計			7,331,392,159
資産合計			33,880,351,771

貸借対照表
(令和4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			
資産見返運営費負担金	112,835,823		
資産見返補助金等	1,307,828,024		
資産見返寄附金	14,365,912	1,435,029,759	
長期借入金		2,015,500,000	
移行前地方債償還債務		14,248,658,284	
引当金			
退職給付引当金	6,625,674,074	6,625,674,074	
資産除去債務		143,985,642	
長期リース債務		265,125,278	
固定負債合計			24,733,973,037
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		155,750,000	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		1,398,795,479	
預り補助金等		868,000	
寄附金債務		22,487,160	
医業未払金		2,054,344,379	
未払金		628,247,188	
未払消費税等		7,700,200	
預り金		114,968,185	
引当金			
賞与引当金	950,893,000	950,893,000	
短期リース債務		94,869,504	
その他流動負債		5,728,926	
流動負債合計			5,434,652,021
負債合計			30,168,625,058
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 利益剰余金			
医療機器購入等積立金		30,918,628	
当期末処分利益		2,086,599,411	
(うち当期総利益)		(2,086,599,411)	
利益剰余金合計			2,117,518,039
純資産合計			3,711,726,713
負債純資産合計			33,880,351,771

損益計算書
(令和3年4月1日～令和4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	14,620,804,255		
外来収益	7,824,118,500		
その他医業収益	390,991,151	22,835,913,906	
看護師養成収益		53,733,429	
運営費負担金収益		3,329,580,000	
補助金等収益		5,757,294,348	
寄附金収益		305,000	
資産見返運営費負担金戻入		22,212,726	
資産見返補助金等戻入		77,763,184	
資産見返寄附金等戻入		1,776,850	
営業収益合計			32,078,579,443
営業費用			
医業費用			
給与費	15,018,624,892		
材料費	6,935,117,029		
経費	3,924,655,421		
減価償却費	2,326,037,624		
資産減耗費	9,207,238		
研究研修費	39,226,615	28,252,868,819	
看護師養成費用			
給与費	142,934,622		
経費	37,553,705		
減価償却費	177,914	180,666,241	
一般管理費			
給与費	318,231,769		
経費	193,207,358		
減価償却費	30,162,685		
研究研修費	3,721,711	545,323,523	
控除対象外消費税等		1,062,666,090	
資産に係る控除対象外消費税償却		66,265,850	
営業費用合計			30,107,790,523
営業利益			1,970,788,920
営業外収益			
財務収益		10	
運営費負担金収益		61,911,000	
補助金等収益		5,913,057	
患者外給食収益		28,980	
その他営業外収益		175,748,745	
営業外収益合計			243,601,792

営業外費用				
財務費用				
支払利息	118,929,897	118,929,897		
その他営業外費用		6,251,395		
営業外費用合計			125,181,292	
經常利益				2,089,209,420
臨時利益				
その他臨時利益	2,746,893	2,746,893		
臨時利益合計			2,746,893	
臨時損失				
固定資産除却損	5,356,902	5,356,902		
臨時損失合計			5,356,902	
当期純利益				2,086,599,411
当期総利益				2,086,599,411

キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日～令和4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	▲ 6,840,492,374
	人件費支出	▲ 15,264,513,220
	その他の業務支出	▲ 5,443,298,905
	医業収入	22,716,816,805
	運営費負担金収入	3,391,491,000
	補助金等収入	5,294,798,355
	寄附金収入	20,204,693
	その他の収入	294,192,680
	小計	4,169,199,034
	利息の支払額	▲ 120,176,852
	業務活動によるキャッシュ・フロー	4,049,022,182
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	▲ 829,137,713
	無形固定資産の取得による支出	▲ 400,660,020
	有形固定資産の除却による支出	▲ 3,431,280
	補助金等収入	277,892,399
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 955,336,614
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	短期借入金の増減額	▲ 1,650,000,000
	長期借入れによる収入	1,406,000,000
	長期借入金返済による支出	▲ 87,750,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 1,774,692,561
	リース債務の返済による支出	▲ 94,989,504
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 2,201,432,065
IV	資金増加額	892,253,503
V	資金期首残高	261,588,548
VI	資金期末残高	1,153,842,051

利益の処分に関する書類

【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 当期未処分利益		2,086,599,411
当期総利益	2,086,599,411	
II 利益処分額		
医療機器購入等積立金	2,086,599,411	2,086,599,411
	2,086,599,411	2,086,599,411

行政サービス実施コスト計算書
(令和3年4月1日～令和4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	28,252,868,819		
看護師養成費用	180,666,241		
一般管理費	545,323,523		
控除対象外消費税等	1,062,666,090		
資産に係る控除対象外消費税等償却	66,265,850		
営業外費用	125,181,292		
臨時損失	5,356,902	30,238,328,717	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	▲ 22,835,913,906		
看護師養成収益	▲ 53,733,429		
寄附金収益	▲ 305,000		
資産見返寄附金等戻入	▲ 1,776,850		
営業外収益	▲ 175,777,735		
臨時利益	▲ 2,746,893	▲ 23,070,253,813	
業務費用合計			7,168,074,904
(うち減価償却充当補助金相当額)			(99,975,910)
II 引当外退職給付増加見積額			19,169,860
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用			3,347,838
IV 行政サービス実施コスト			7,190,592,602

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次のとおりです。

建物	2～39年
構築物	2～32年
車輛	2～4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処理することとしております。

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4年3月末における利回りを参考に0.210%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 274,397,193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	1,153,842,051円
資金期末残高	1,153,842,051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	6,055,269,409 円
勤務費用	458,010,676 円
利息費用	24,221,024 円
数理計算上の差異の当期発生額	49,460,895 円
退職給付の支払額	▲383,786,675 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	6,203,175,329 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	626,658,765 円
退職給付費用	103,421,819 円
退職給付の支払額	▲136,622,912 円
期末における退職給付引当金	593,457,672 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	6,796,633,001 円
未認識数理計算上の差異	▲170,958,927 円
未認識過去勤務費用	-
退職給付引当金	6,625,674,074 円

(4) 退職給付に関連する損益

勤務費用	458,010,676 円
利息費用	24,221,024 円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	12,891,432 円
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	103,421,819 円
合計	598,544,951 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, 153, 842, 051 円	1, 153, 842, 051 円	—
(2) 医業未収金 (貸倒引当金控除後)	4, 106, 087, 427 円	4, 106, 087, 427 円	—
(3) 未収金	1, 943, 597, 121 円	1, 943, 597, 121 円	—
(4) 長期借入金	(2, 171, 250, 000 円)	(2, 169, 913, 715 円)	(▲1, 336, 285 円)
(5) 移行前地方債償還債務	(15, 647, 453, 763 円)	(16, 155, 207, 347 円)	(507, 753, 584 円)
(6) 医業未払金	(2, 054, 344, 379 円)	(2, 054, 344, 379 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、(3) 未収金及び(6) 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。

(4) 長期借入金及び(5) 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 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、次のとおりです。

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	796,237,200円	275,708,400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	52,140,000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	145,200,000円	48,391,200円	R2.4.1～R5.3.31
da Vinci Xi シングルコンソール一式リース契約	医療センター	383,706,141円	282,185,353円	R2.9.29～R8.9.30
S P D業務委託	八幡病院	174,240,000円	58,080,000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	50,820,000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	55,645,920円	R2.4.1～R5.3.31
全身用X線CT診断装置保守業務委託	八幡病院	118,800,000円	118,800,000円	R3.4.1～R7.3.31
医事会計端末操作等業務委託	八幡病院	461,419,200円	461,419,200円	R4.4.1～R6.3.31

Ⅷ 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	143,309,160円
時の経過による調整額	<u>676,482円</u>
期末残高	<u>143,985,642円</u>

Ⅸ 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	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	累計額	当期損益内	累計額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	18,444,129,023	102,440,100	-	18,546,569,123	3,276,105,930	1,064,622,567	59,774,981	-	15,210,688,212	
	構築物	51,237,847	-	-	51,237,847	12,494,346	3,109,599	-	-	38,743,501	
	車両	12,439,115	-	-	12,439,115	8,355,453	2,130,000	675,000	-	3,408,662	
	器械備品	6,540,150,325	891,072,535	8,724,683	7,422,498,177	3,512,793,008	1,051,267,684	4,391,752	-	3,905,313,417 (注)	
	計	25,047,956,310	993,512,635	8,724,683	26,032,744,262	6,809,748,737	2,121,129,850	64,841,733	-	19,158,153,792	
	非償却資産	土地	5,430,800,000	-	-	5,430,800,000	-	-	-	-	5,430,800,000
		建設仮勘定	12,200,779	580,000	-	12,780,779	-	-	-	-	12,780,779
		計	5,443,000,779	580,000	-	5,443,580,779	-	-	-	-	5,443,580,779
		土地	5,430,800,000	-	-	5,430,800,000	-	-	-	-	5,430,800,000
	有形固定資産 合計	建物	18,444,129,023	102,440,100	-	18,546,569,123	3,276,105,930	1,064,622,567	59,774,981	-	15,210,688,212
構築物		51,237,847	-	-	51,237,847	12,494,346	3,109,599	-	-	38,743,501	
車両		12,439,115	-	-	12,439,115	8,355,453	2,130,000	675,000	-	3,408,662	
器械備品		6,540,150,325	891,072,535	8,724,683	7,422,498,177	3,512,793,008	1,051,267,684	4,391,752	-	3,905,313,417 (注)	
建設仮勘定		12,200,779	580,000	-	12,780,779	-	-	-	-	12,780,779	
計		30,490,957,089	994,092,635	8,724,683	31,476,325,041	6,809,748,737	2,121,129,850	64,841,733	-	24,601,734,571	
ソフトウェア		638,173,133	599,976,457	-	1,238,149,590	611,765,798	235,248,373	-	-	626,383,792 (注)	
ソフトウェア仮勘定		177,823,237	-	177,823,237	-	-	-	-	-	-	
電話加入権		3,959,200	-	-	3,959,200	-	-	-	-	3,959,200	
計		819,955,570	599,976,457	177,823,237	1,242,108,790	611,765,798	235,248,373	-	-	630,342,992	
投資その他の資産	長期貸付金	28,896,000	15,841,844	720,000	44,017,844	-	-	-	-	44,017,844	
	職員長期貸付金	6,481,559	1,927,506	457,600	7,951,465	-	-	-	-	7,951,465	
	長期前払費用	1,191,732,397	138,779,993	66,483,650	1,264,028,740	-	-	-	-	1,264,028,740	
	その他投資資産	1,700,000	-	816,000	884,000	-	-	-	-	884,000	
	計	1,228,809,956	156,549,343	68,477,250	1,316,882,049	-	-	-	-	1,316,882,049	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品 高精度放射線治療システム (380,000,000円)、総合医療情報システム端末端末機等 (273,266,000円)、内視鏡システム (21,700,000円) 他
ソフトウェア 総合医療情報システムソフトウェア (369,734,000円)、人事給与・勤怠管理システム (204,823,237円) 他

(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	88,866,501	4,790,313,913	-	4,769,603,392	8,432,523	101,144,499	(注)
診療材料	28,970,233	2,144,934,302	-	2,150,842,559	774,715	22,287,261	(注)
計	117,836,734	6,935,248,215	-	6,920,445,951	9,207,238	123,431,760	

(注) 当期減少額のうちには、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産、及び低価法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

(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)	償却額 (注2)		
その他の長期貸付金						
看護専門学校奨学貸付金 (長期貸付金)	28,896,000	15,642,000	360,000	360,000	43,818,000	
認定看護師等の資格取得支援貸付金 (職員長期貸付金)	6,481,559	2,127,350	457,600	-	8,151,309	
計	35,377,559	17,769,350	817,600	360,000	51,969,309	

(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によるものです。

(注2) 当期減少額のうち償却額は、返還免除の規定により減免したものです。

(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	0.050	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	0.050	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	-	87,750,000	263,250,000	0.010	令和12年3月27日	
令和2年度 医療施設整備事業借入金	68,000,000	-	-	68,000,000	0.050	令和13年3月26日	
令和2年度 医療機器整備事業借入金	229,000,000	-	-	229,000,000	0.010	令和8年3月26日	
令和3年度 医療施設整備事業借入金	-	96,000,000	-	96,000,000	0.158	令和14年3月25日	
令和3年度 医療機器整備事業借入金	-	1,310,000,000	-	1,310,000,000	0.055	令和9年3月25日	
計	853,000,000	1,406,000,000	87,750,000	2,171,250,000			

(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	157,191,156	-	103,482,212	53,708,944	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	6,688,120	-	896,621	5,791,499	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	18,158,892	-	2,107,404	16,051,488	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	419,151,034	-	38,973,632	380,177,402	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	880,876,787	-	71,609,705	809,267,082	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	199,022,307	-	16,179,253	182,843,054	2.200	令和14年3月1日	医療センター
平成21年度財政融資資金	23,579,065	-	5,148,707	18,430,358	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	3,364,965	-	1,679,121	1,685,844	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	26,150,604	-	3,019,241	23,131,363	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	7,080,862	-	732,758	6,348,104	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	49,073,457	-	9,795,077	39,278,380	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	135,388,536	-	22,559,116	112,829,420	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	94,560,000	-	15,760,000	78,800,000	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	21,443,166	-	3,063,308	18,379,858	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	37,288,741	-	5,326,966	31,961,775	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	-	15,121,250	105,848,750	0.141	令和11年3月27日	医療センター
平成28年度医療機器整備債	300,415,000	-	300,415,000	-	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	129,530,000	-	64,765,000	64,765,000	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	651,480,000	-	217,160,000	434,320,000	0.040	令和6年3月27日	医療センター
平成6年度財政融資資金	4,591,561	-	1,092,991	3,498,570	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	102,459,105	-	17,442,750	85,016,355	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	33,677,365	-	5,733,271	27,944,094	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	224,380,601	-	26,508,314	197,872,287	1.600	令和11年3月25日	八幡病院
平成27年度財政融資資金	225,300,000	-	4,235,864	221,064,136	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

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28年度医療機器整備債	33,835,000	-	33,835,000	-	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	70,920,000	-	35,460,000	35,460,000	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	2,125,350,000	-	708,450,000	1,416,900,000	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	132,420,000	-	44,140,000	88,280,000	0.040	令和6年3月27日	機構本部
計	17,422,146,324	-	1,774,692,561	15,647,453,763			

(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	6,547,538,710	598,544,951	520,409,587	-	6,625,674,074	
賞与引当金	926,369,000	950,893,000	926,369,000	-	950,893,000	
貸倒引当金	30,406,955	2,682,622	4,406,527	-	28,683,050	
計	7,504,314,665	1,552,120,573	1,451,185,114	-	7,605,250,124	

(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	143,309,160	676,482	-	143,985,642	
計	143,309,160	676,482	-	143,985,642	

(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

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
医療機器購入等積立金	-	30,918,628	-	30,918,628	(注)
計	-	30,918,628	-	30,918,628	

(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。

(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	資産戻 運営費負担金	資本剰余金	小計	
令和3年度	-	3,391,491,000	3,391,491,000	-	-	3,391,491,000	-
合計	-	3,391,491,000	3,391,491,000	-	-	3,391,491,000	-

② 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和3年度 支給分	合計
期間進行基準	3,329,580,000	3,329,580,000
費用進行基準	61,911,000	61,911,000
合計	3,391,491,000	3,391,491,000

(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	
福岡県新型コロナウイルス感染症重点医療機関体制整備事業費補助金（空床確保）	5,419,110,000	-	-	-	-	5,419,110,000	
北九州市新型コロナウイルス感染症患者受入支援事業給付金	123,000,000	-	-	-	-	123,000,000	
福岡県新型コロナウイルス感染症患者受入支援事業費補助金	24,000,000	-	-	-	-	24,000,000	
北九州市新型コロナウイルス感染症外来診療体制支援事業給付金	14,760,000	-	-	-	-	14,760,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業	57,000,000	-	-	-	-	57,000,000	
福岡県新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関における外国人患者の受入れ体制確保事業費補助金	9,793,000	-	-	-	-	9,793,000	
新型コロナウイルス感染症拡大防止継続支援補助金	200,000	-	-	-	-	200,000	
福岡県新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関設備整備事業費補助金	23,161,000	-	5,000,000	-	-	18,161,000	
福岡県帰国者・接触者外来等設備整備事業費補助金	2,774,000	-	-	-	-	2,774,000	
福岡県新型コロナウイルス感染症重点医療機関等設備整備事業費補助金（設備整備）	42,878,000	-	40,010,000	-	-	2,868,000	
新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保に係る支援	7,087,000	-	1,784,000	-	-	5,303,000	
新型コロナウイルス感染症対策整備支援事業	5,000,000	-	3,600,000	-	-	1,400,000	
47都道府県「新型コロナウイルス対策」地元基金	1,000,000	-	1,000,000	-	-	-	

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	
地域医療提供体制確保のための看護師等養成所におけるICT等の整備事業費補助金	859,000	-	-	-	-	859,000	
福岡県私立専門学校感染症防止対策事業費補助金	450,000	-	-	-	-	450,000	
両立支援等助成金 (新型コロナウイルス感染症小學校休業等対応コース)	4,833,057	-	-	-	-	4,833,057	
福岡県新型コロナウイルス医療従事者応援金	936,348	-	-	-	-	936,348	
令和3年度周産期母子医療センター運営補助金	4,472,000	-	-	-	-	4,472,000	
令和3年度臨床研修費等補助金(九大病院分含む)	9,224,000	-	-	-	-	9,224,000	
令和3年度福岡県特定行為研修推進事業費補助金	662,000	-	-	-	-	662,000	
福岡県地域医療勤務環境改善支援事業費補助金	56,126,000	-	-	-	-	56,126,000	
福岡県新人看護職員研修事業費補助金	855,000	-	-	-	-	855,000	
福岡県新任看護職員研修事業費補助金	318,000	-	-	-	-	318,000	
福岡県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	3,120,000	-	-	-	-	3,120,000	
医療提供体制施設整備交付金	3,806,000	-	1,903,000	-	-	1,903,000	
令和3年度厚生労働省研究費補助金 (移植医療基盤整備研究事業)	400,000	-	-	-	-	400,000	
特定求職者雇用開発助成金	680,000	-	-	-	-	680,000	
計	5,816,504,405	-	53,297,000	-	-	5,763,207,405	

(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	32,568,540 (504,000)	2 (3)	- (-)	- (-)
職員	10,874,589,752 (1,671,181,897)	1,342 (344)	598,544,951 (-)	122 (-)
合計	10,907,158,292 (1,671,685,897)	1,344 (347)	598,544,951 (-)	122 (-)

(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

営業収益	区分					計	機構本部	合計
	医療センター	八幡病院	看護専門学校	計	機構本部			
医療収益	20,497,224,019	11,453,470,995	121,838,429	32,072,533,443	6,046,000	32,078,579,443		
看護師養成収益	16,292,410,314	6,543,503,592	-	22,835,913,906	-	22,835,913,906		
運営費負担金収益	1,178,461,000	2,078,277,000	66,796,000	3,323,534,000	6,046,000	3,329,580,000		
補助金等収益	2,972,396,972	2,783,588,376	1,309,000	5,757,294,348	-	5,757,294,348		
寄附金収益	5,000	300,000	-	305,000	-	305,000		
資産見返負担金戻入	15,793,596	6,419,130	-	22,212,726	-	22,212,726		
資産見返補助金等戻入	37,125,965	40,637,219	-	77,763,184	-	77,763,184		
資産見返寄附金等戻入	1,031,172	745,678	-	1,776,850	-	1,776,850		
営業費用	19,119,152,529	10,238,593,909	184,560,310	29,542,306,748	565,483,775	30,107,790,523		
医療費用	18,339,966,536	9,912,902,283	-	28,252,868,819	-	28,252,868,819		
看護師養成費用	-	-	180,666,241	180,666,241	-	180,666,241		
一般管理費	-	-	-	-	545,323,523	545,323,523		
控除対象外消費税等	769,125,211	270,806,675	3,870,188	1,043,802,074	18,864,016	1,062,666,090		
資産に係る控除対象外消費税等償却	10,060,782	54,884,951	23,881	64,969,614	1,296,236	66,265,850		
うち医療損益	▲ 2,047,556,222	▲ 3,369,398,691	▲ 62,721,881	▲ 5,416,954,913	▲ 559,437,775	▲ 5,416,954,913		
営業外収益	85,936,273	122,146,567	-	208,082,840	35,518,952	243,601,792		
財務収益	-	-	-	-	10	10		
運営費負担金収益	25,207,000	36,704,000	-	61,911,000	-	61,911,000		
補助金等収益	-	-	-	-	5,913,057	5,913,057		
患者外給食収益	-	28,980	-	28,980	-	28,980		
その他営業外収益	60,729,273	85,413,587	-	146,142,860	29,605,885	175,748,745		
営業外費用	41,691,441	81,221,970	-	122,913,411	2,267,881	125,181,292		
財務費用	38,453,194	79,237,998	-	117,691,192	1,238,705	118,929,897		
その他営業外費用	3,238,247	1,983,972	-	5,222,219	1,029,176	6,251,395		
経常損益	1,422,316,322	1,255,801,683	▲ 62,721,881	2,615,396,124	▲ 526,186,704	2,089,209,420		
総資産	13,861,403,913	18,798,653,148	50,687,072	32,710,744,133	1,169,607,638	33,880,351,771		
(主要資産内容)								
固定資産	9,474,244,137	15,106,379,885	4,303,118	24,584,927,140	16,807,431	24,601,734,571		
流動資産	242,914,001	41,863,035	-	284,777,036	869,065,015	1,153,842,051		
医療未収金	2,853,264,213	1,252,823,214	-	4,106,087,427	-	4,106,087,427		

(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、次のとおりです。

区分	八幡病院	看護専門学校	計	機構本部	合計
引当外退職給付増加見積額	200,280	-	▲ 1,820,998	20,990,858	19,169,860

(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

		金額
科目		
医業費用		
給与費	給料	5,134,209,324
	手当	4,728,936,989
	賞与引当金繰入額	912,358,000
	有期雇用職員賃金	1,566,362,058
	退職給付費	588,748,216
	法定福利費	2,088,010,305
		15,018,624,892
材料費	薬品費	4,769,603,392
	診療材料費	2,150,842,559
	医療消耗品費	9,535,205
	給食材料費	5,135,873
		6,935,117,029
経費	厚生福利費	38,612,035
	報償費	7,554,784
	旅費交通費	4,412,611
	職員被服費	4,246,230
	消耗品費	89,126,378
	消耗備品費	9,779,320
	光熱水費	255,679,609
	燃料費	119,488,766
	広告宣伝費	53,182
	食糧費	45,317
	印刷製本費	6,340,830
	修繕費	97,642,775

(単位：円)

科目	金額
原材料費	164,974
保険料	55,087,398
賃借料	239,138,174
手数料	190,813,240
委託料	2,277,192,989
診療業務委託料	441,117,068
通信運搬費	21,936,548
諸会費	5,484,640
交際費	90,000
下水道料	56,154,433
雑費	1,811,498
貸倒引当金繰入額	2,682,622
減価償却費	3,924,655,421
建物減価償却費	1,064,486,053
構築物減価償却費	3,109,599
器械備品減価償却費	1,045,648,051
車輛減価償却費	1,514,400
無形固定資産減価償却費	211,279,521
資産減耗費	2,326,037,624
柵卸資産減耗費	9,207,238
研究研修費	9,207,238
謝金	1,495,110
図書費	13,163,561
旅費	4,940,814
研究雜費	19,627,130
医業費用合計	39,226,615
	28,252,868,819

科目	金額
看護師養成費用	
給与費	
給料	50,304,357
手当	30,607,104
賞与引当金繰入額	10,122,000
有期雇用職員賃金	24,679,340
退職給付費	6,771,460
法定福利費	20,450,361
経費	142,934,622
厚生福利費	348,916
報償費	4,612,374
旅費交通費	341,310
職員被服費	76,570
消耗品費	2,941,693
消耗備品費	1,521,860
光熱水費	3,215,562
燃料費	1,852,939
食糧費	20,346
印刷製本費	241,502
修繕費	1,346,700
保険料	21,660
賃借料	1,847,214
手数料	639,448
委託料	16,200,723
通信運搬費	784,638
諸会費	242,728
下水道費	928,972
雑費	368,550
	37,553,705

科目		金額
減価償却費		
	建物減価償却費	136,514
	器械備品減価償却費	41,400
	看護師養成費用合計	177,914
		<u>180,666,241</u>
一般管理費		
	給与費	
	役員報酬	33,072,540
	給料	113,178,189
	手当	73,400,789
	賞与引当金繰入額	28,413,000
	有期雇用職員賃金	28,158,499
	退職給付費	3,025,275
	法定福利費	38,983,477
		<u>318,231,769</u>
経費		
	厚生福利費	3,527,528
	報償費	1,800,000
	旅費交通費	183,399
	消耗品費	2,961,824
	消耗備品費	2,630,061
	光熱水費	446,576
	燃料費	66,930
	広告宣伝費	150,000
	食糧費	65,203
	印刷製本費	72,161
	修繕費	187,100
	保険料	42,840
	賃借料	9,711,088
	手数料	9,368,930

科目	金額
委託料 通信運搬費 諸会費 交際費 雜費	148,353,184 3,807,899 5,457 174,546 <u>9,652,632</u>
減価償却費	193,207,358
器械備品減価償却費 車輛減価償却費 無形固定資産減価償却費	5,578,233 615,600 <u>23,968,852</u>
研究研修費	30,162,685
謝金 旅費 研究雜費 一般管理費合計	1,571,895 74,338 <u>2,075,478</u> 3,721,711 <u><u>545,323,523</u></u>

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	8,835,823	
普通預金	1,145,006,228	
合計	1,153,842,051	

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	2,776,247,189	
外来未収金	1,300,764,860	
その他	47,096,581	
合計	4,124,108,630	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	724,870,771	
材料費	641,658,326	
経費その他	687,815,282	
合計	2,054,344,379	