

財務諸表等

令和4年度
(第7期事業年度)

自 令和4年 4月 1日
至 令和5年 3月31日

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

目 次

財務諸表

| | |
|--------------------|---|
| 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 |
| 利益の処分にに関する書類 | 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並びに減価償却費の明細 | 15 |
| (2) たな卸資産の明細 | 16 |
| (3) 有価証券の明細 | 17 |
| (4) 長期貸付金の明細 | 18 |
| (5) 長期借入金の明細 | 19 |
| (6) 移行前地方債償還債務の明細 | 20 |
| (7) 引当金の明細 | 21 |
| (8) 資本金及び資本剰余金の明細 | 22 |
| (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 23 |
| (10) 運営費等負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 24 |
| (11) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 25 |
| (12) 役員及び職員の給与の明細 | 28 |
| (13) 開示すべきセグメント情報 | 29 |
| (14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 30 |

添付資料

| | |
|-------------|----|
| 決算報告書 | 33 |
|-------------|----|

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和5年 3月31日)

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(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 | | 3,545,940,000 | |
| 建物 | 9,192,300,994 | | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 2,467,557,967 | 6,724,743,027 | |
| 構築物 | 342,948,392 | | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲ 101,580,414 | 241,367,978 | |
| 器械備品 | 5,346,571,639 | | |
| 器械備品減価償却累計額 | ▲ 3,413,213,764 | 1,933,357,875 | |
| リース器械備品 | 5,154,345 | | |
| リース器械備品減価償却累計額 | ▲ 4,083,400 | 1,070,945 | |
| 車両 | 4,971,174 | | |
| 車両減価償却累計額 | ▲ 4,397,753 | 573,421 | |
| 建設仮勘定 | | 9,264,600 | |
| 有形固定資産合計 | | | 12,456,317,846 |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 181,012,664 | |
| 電話加入権 | | 2,476,871 | |
| その他無形固定資産 | | 16,617,258 | |
| 無形固定資産合計 | | | 200,106,793 |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 投資有価証券 | | 200,000,000 | |
| 長期貸付金 | 24,962,300 | | |
| 返還免除引当金 | ▲ 18,143,200 | 6,819,100 | |
| 医業未収金 | 61,799,287 | | |
| 貸倒引当金 | ▲ 41,275,547 | 20,523,740 | |
| 投資その他の資産合計 | | | 227,342,840 |
| 固定資産合計 | | | 12,883,767,479 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金預金 | | | 8,678,391,318 |
| 医業未収金 | | 3,752,095,533 | |
| 貸倒引当金 | ▲ 40,142,453 | | 3,711,953,080 |
| たな卸資産 | | | 76,795,532 |
| 前払費用 | | | 19,184,631 |
| 未収収益 | | | 607,613 |
| 未収入金 | | | 1,307,124,469 |
| 診療費損害未収入金 | | | 76,787,360 |
| その他流動資産 | | | 4,272,600 |
| 流動資産合計 | | | 13,875,116,603 |
| 資産合計 | | | 26,758,884,082 |

貸借対照表

(令和5年 3月31日)

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------|---------------|-----------------|----------------|
| 負債の部 | | | |
| I 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返運営費負担金 | 4,000,000 | | |
| 資産見返補助金等 | 387,317,700 | | |
| 資産見返寄附金 | 416,612 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 114,919,103 | 506,653,415 | |
| 長期借入金 | | 1,999,174,474 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 3,585,126,724 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 4,290,700,213 | 4,290,700,213 | |
| 固定負債合計 | | | 10,381,654,826 |
| II 流動負債 | | | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 671,334,563 | |
| 一年以内返済予定移行前地方債償還債務 | | 999,109,020 | |
| 短期リース債務 | | 140,566 | |
| 未払金 | | 2,305,398,329 | |
| 未払費用 | | 8,499,499 | |
| 未払消費税等 | | 7,751,200 | |
| 前受収益 | | 9,471,020 | |
| 預り金 | | 66,903,596 | |
| 仮受金 | | 1,420,830 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 590,790,431 | | |
| 診療費損害引当金 | 76,787,360 | 667,577,791 | |
| 流動負債合計 | | | 4,737,606,414 |
| 負債合計 | | | 15,119,261,240 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | | 749,877,512 | |
| 資本金合計 | | | 749,877,512 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 6,090,779,000 | |
| 資本剰余金合計 | | | 6,090,779,000 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 目的積立金 | | 2,786,004,710 | |
| 当期未処分利益 | | 2,012,961,620 | |
| (うち当期総利益) | | (2,012,961,620) | |
| 利益剰余金 | | | 4,798,966,330 |
| 純資産合計 | | | 11,639,622,842 |
| 負債純資産合計 | | | 26,758,884,082 |

損益計算書

(令和4年 4月 1日～令和5年 3月31日)

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 営業収益 | | | |
| 医業収益 | | | |
| 入院収益 | 12,300,150,790 | | |
| 外来収益 | 5,874,736,115 | | |
| その他医業収益 | 272,364,247 | | |
| 保険査定減等 | ▲ 54,660,929 | 18,392,590,223 | |
| 運営費負担金収益 | | 592,490,000 | |
| 補助金等収益 | | 2,161,053,486 | |
| 寄附金収益 | | 1,194,000 | |
| 資産見返運営費負担金戻入 | | 2,250,000 | |
| 資産見返補助金等戻入 | | 84,000,653 | |
| 資産見返寄附金戻入 | | 172,780 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 6,117,043 | |
| 救命救急センター事業収益 | | 2,339,723,700 | |
| 営業収益合計 | | | 23,579,591,885 |
| 営業費用 | | | |
| 医業費用 | | | |
| 給与費 | 8,877,928,652 | | |
| 材料費 | 5,688,392,490 | | |
| 経費 | 2,318,075,580 | | |
| 研究研修費 | 42,908,670 | | |
| 減価償却費 | 1,113,139,514 | 18,040,444,906 | |
| 救命救急センター事業費用 | | 1,697,335,021 | |
| 一般管理費 | | | |
| 給与費 | 588,539,035 | | |
| 経費 | 533,460,811 | | |
| 研究研修費 | 1,595,452 | | |
| 減価償却費 | 50,969,720 | 1,174,565,018 | |
| 営業費用合計 | | | 20,912,344,945 |
| 営業利益 | | | 2,667,246,940 |
| 営業外収益 | | | |
| 運営費負担金収益 | | 80,552,000 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息及び配当金 | 2,853,951 | 2,853,951 | |
| その他営業外収益 | | 96,366,406 | |
| 営業外収益合計 | | | 179,772,357 |
| 営業外費用 | | | |
| 財務費用 | | | |
| 移行前地方債利息 | 117,421,256 | | |
| 長期借入金利息 | 2,621,368 | | |
| その他支払利息 | 15,114 | 120,057,738 | |
| 返還免除引当金繰入額 | | 15,249,500 | |
| 控除対象外消費税 | | 847,069,417 | |
| 雑支出 | | 2,962,235 | |
| 営業外費用合計 | | | 985,338,890 |
| 経常利益 | | | 1,861,680,407 |

| | | | |
|----------|--|-------------|---------------|
| 臨時利益 | | | |
| 過年度損益修正益 | | 171,503,953 | |
| その他臨時利益 | | 600,000 | |
| 臨時利益合計 | | | 172,103,953 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 15,761,928 | |
| その他臨時損失 | | 5,060,812 | |
| 臨時損失合計 | | | 20,822,740 |
| 当期純利益 | | | 2,012,961,620 |
| 当期総利益 | | | 2,012,961,620 |
| | | | |

純資産変動計算書

(令和4年 4月 1日～令和5年 3月31日)

(単位:円)

| | I 資本金 | | II 資本剰余金 | | III 利益剰余金(又は繰越欠損金) | | | 純資産合計 | |
|--------------------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------------|--------------------------|---------------|--------------------------|
| | 設立団体 出資金 | 資本金合計 | 資本剰余金 | 資本剰余金 合計 | 目的積立金 | 当期末処分利益 (又は当期末 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 | 749,877,512 | 749,877,512 | 5,015,821,000 | 5,015,821,000 | | 2,786,004,710 | | 2,786,004,710 | 8,551,703,222 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | |
| I 資本金の当期変動額 | | | | | | | | | |
| II 資本剰余金の当期変動額 | | | | | | | | | |
| その他の資本剰余金の当期変動額(純額) | | | 1,074,958,000 | 1,074,958,000 | | | | | 1,074,958,000 |
| III 利益剰余金(又は繰越欠損金)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 | | | | | 2,786,004,710 | ▲ 2,786,004,710 | | | |
| (2)その他 | | | | | | | | | |
| 当期純利益(又は当期純損失) | | | | | | 2,012,961,620 | 2,012,961,620 | 2,012,961,620 | 2,012,961,620 |
| 当期変動額合計 | 0 | 0 | 1,074,958,000 | 1,074,958,000 | 2,786,004,710 | ▲ 773,043,090 | 2,012,961,620 | 2,012,961,620 | 3,087,919,620 |
| 当期末残高 | 749,877,512 | 749,877,512 | 6,090,779,000 | 6,090,779,000 | 2,786,004,710 | 2,012,961,620 | 2,012,961,620 | 4,798,966,330 | 11,639,622,842 |

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)

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(単位：円)

| | |
|----------------------|-----------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 材料費の購入による支出 | ▲ 5,401,061,227 |
| 人件費支出 | ▲ 9,150,512,350 |
| 救命救急センター支出 | ▲ 2,123,249,631 |
| 消費税等支出 | ▲ 851,039,895 |
| その他の業務支出 | ▲ 3,073,138,704 |
| 医業収入 | 17,742,675,647 |
| 運営費負担金収入 | 673,042,000 |
| 補助金等収入 | 2,161,053,486 |
| 寄付金収入 | 1,194,000 |
| 救命救急センター収入 | 2,338,310,331 |
| その他の収入、支出 | ▲ 316,705,692 |
| 小計 | 2,000,567,965 |
| 利息の受取額 | 2,246,338 |
| 利息の支払額 | ▲ 121,598,391 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 1,881,215,912 |
| 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 | ▲ 410,429,880 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 78,657,440 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 170,803,275 |
| 長期貸付金に関する収入 | 5,100,000 |
| 長期貸付金に関する支出 | ▲ 12,168,600 |
| 投資その他の資産の取得による支出 | ▲ 200,000,000 |
| 運営費負担金収入 | 1,074,958,000 |
| 補助金等収入 | 2,243,514 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 551,848,869 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期借入れによる収入 | 489,800,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 855,578,095 |
| 移行前地方債償還債務の償還による支出 | ▲ 987,610,747 |
| リース債務の返済による支出 | ▲ 368,502 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 1,353,757,344 |
| IV 資金増加額 | 1,079,307,437 |
| V 資金期首残高 | 7,599,083,881 |
| VI 資金期末残高 | 8,678,391,318 |

利益の処分に関する書類

(令和5年 3月31日)

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|----------------------------|----------------------|----------------------|
| I 当期未処分利益 | | 2,012,961,620 |
| 当期総利益 | 2,012,961,620 | |
| II 利益処分類 | | |
| 病院施設の整備又は医療機器の購入等に充てる目的積立金 | <u>2,012,961,620</u> | <u>2,012,961,620</u> |

行政コスト計算書

(令和4年 4月 1日～令和5年 3月31日)

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|--------------|----------------|----------------|
| I 損益計算書上の費用 | | |
| 医業費用 | 18,040,444,906 | |
| 救命救急センター事業費用 | 1,697,335,021 | |
| 一般管理費 | 1,174,565,018 | |
| 営業外費用 | 985,338,890 | |
| 臨時損失 | 20,822,740 | |
| 損益計算書上の費用合計 | | 21,918,506,575 |
| II その他行政コスト | | 0 |
| III 行政コスト | | 21,918,506,575 |

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。

2 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|-------|--------|
| 建 物 | 2年～36年 |
| 構 築 物 | 2年～43年 |
| 器械備品 | 2年～15年 |
| 車 両 | 2年～4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。

数理計算上の差異は、発生年度の翌年度より5年間で償却しております。

過去勤務費用については、発生年度より5年間で償却しております。

なお、中河内救命救急センターの数理計算上の差異及び過去勤務費用におきましては、大阪府との精算の問題上、従来のとおり即時償却しております。

4 返還免除引当金の計上基準

看護師等修学資金貸付金等の返還免除に備えるため、返還免除実績率による返還免除見込額(返還免除引当金)を計上しております。また、令和2年度より「認定看護師資格取得奨学貸付金」、令和3年度より「特定行為看護師資格取得奨学貸付金」を開始しており、同様に返還免除見込額を計上しております。

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、貸倒実績率による回収不能見込額を計上しております。

なお、中河内救命救急センターにおける貸倒引当金計上については、大阪府との精算の関係上、直近3年の貸倒額を基に算出した額を引当金計上しております。

6 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、当該事業年度に負担すべき支給見込額を計上しております。

7 診療費損害引当金の計上基準

旧東大阪市立総合病院元職員による診療報酬等の不法領得事件について、当院への影響額を示すため、損失見込額を計上しております。

8 たな卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく原価法によっております。

9 リース取引の処理方法

リース料総額が 300 万円を超える所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

10 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっております。

表示方法の変更

(保険査定減等の表示方法の変更)

保険査定減等の表示方法は、従来、損益計算上、入院収益及び外来収益に含めて表示しておりましたが、中期計画にて具体的な目標査定率を掲げ、対策に取り組んでいることから、当該事業年度より保険査定減等として独立掲載に変更しております。

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

| | |
|--------|-----------------|
| 現金預金勘定 | 8,678,391,318 円 |
| 資金期末残高 | 8,678,391,318 円 |

2 重要な非資金取引

該当ありません。

III 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きせられるコスト

| | |
|---|---------------------|
| 行政コスト | 21,918,506,575 円 |
| 自己収入等 | △21,005,005,013 円 |
| 機会費用 | <u>24,519,361 円</u> |
| 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して 住民等の負担にきせられるコスト | 938,020,923 円 |

2 機会費用の計上方法

東大阪市出資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月末の利回りを参考に0.389%で計算しております。

IV 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

| 区分 | 令和5年3月31日現在 |
|-------------|-----------------|
| 退職給付債務 | 4,263,011,248 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | 25,993,899 円 |
| 未認識過去勤務費用 | 1,695,066 円 |
| 退職給付引当金 | 4,290,700,213 円 |

2 退職給付費用に関する事項

| 区分 | (自)令和4年4月1日 (至)令和5年3月31日 |
|--|--------------------------|
| 勤務費用(*1) | 357,385,305 円 |
| 利息費用(*2) | 9,231,833 円 |
| 数理計算上の差異 (東大阪医療センター(令和元年度分の1/5)) | 24,948,215 円 |
| 数理計算上の差異 (東大阪医療センター(令和2年度分の1/5)) | 21,206,909 円 |
| 数理計算上の差異 (東大阪医療センター(令和3年度分の1/5)) | 4,049,804 円 |
| 数理計算上の差異の費用処理額 (中河内救命救急センター(令和4年度分の全額)) | △10,415,809 円 |
| 東大阪市派遣職員の退職手当に係る拠出金 | 820,844 円 |
| 法人非常勤職員の退職手当に係る拠出金等 (*4) | 6,927,775 円 |
| 過去勤務費用の費用処理額 (市立東大阪医療センター(令和元年度分の1/5)) | △1,695,064 円 |
| 退職給付費用(*3) | 412,459,812 円 |

(*1)うち中河内救命救急センターの勤務費用は36,975,326円です。

(*2)うち中河内救命救急センターの利息費用は867,056円です。

(*3)うち中河内救命救急センターの退職給付費用は27,426,573円です。当該費用については、損益計算書上、救命救急センター事業費用の科目で処理しております。

(*4)の当該拠出金等は、法人非常勤職員の退職給付費用です。

3 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)で表しております。

割引率 0.363%

V オペレーティング・リース関係

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

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ております。投資有価証券は、地方独立行政法人第43条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有することとしており株式等は保有していません。

また、事業投資資金(長期)として、設立団体からの長期借入により資金を調達しております。

医業未収金等、未収債権等については、債権管理規程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。なお、重要性の乏しいものについては、注記を省略しております。

| | 貸借対照表計上額 (*1) | 時価 (*1) | 差額 (*1) |
|-----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| (1)投資有価証券 | 200,000,000 円 | 200,390,000 円 | 390,000 円 |
| (2)現金及び預金 | 8,678,391,318 円 | 8,678,391,318 円 | — |
| (3)医業未収金(*2) | 3,732,476,820 円 | 3,732,476,820 円 | — |
| (4)未収入金 | 1,307,124,469 円 | 1,307,124,469 円 | — |
| (5)長期借入金(*3) | (2,670,509,037 円) | (2,600,645,861 円) | (△69,863,176 円) |
| (6)未払金 | (2,305,398,329 円) | (2,305,398,329 円) | — |
| (7)移行前地方債償還 債務(*3) | (4,584,235,744 円) | (4,821,290,056 円) | (237,054,312 円) |

(*1)負債計上されるものは()で示しております。

(*2)医業未収金に計上している貸倒引当金を控除しております。

(*3)1年以内返済予定を含みます。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1)投資有価証券

投資有価証券の時価については日本証券業協会が公表している公社債店頭売買参考統計値によっております。

(2)現金及び預金、(3)医業未収金、(4)未収入金、(6)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。

(5)長期借入金、(7)移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を同様の新規借入れ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

該当ありません。

VIII その他の重要事項

1 旧東大阪市立総合病院元職員による診療報酬等の不法領得事件について

(令和元年度記載事項)

平成 28 年 7 月に発覚した元職員の不法領得事件による被害額は、還付金名目で 1 億 1,450 万 100 円、収納金返金名目で 3,052 万 2,970 円と積算しておりましたが、刑事訴訟判決によって還付金名目の 7,678 万 7,360 円が認定されました。

当該認定額は当時の財務諸表における収益額が過少計上されていたため、当事業年度において損益計算書に臨時利益を計上するとともに、当該債権に対しては回収可能性を考慮し診療費損害引当金を計上しております。

(令和 2 年度記載事項)

令和 2 年 6 月 29 日付で民事訴訟を提起し、当院の主張が全面的に認められ、同年 9 月 30 日付で元職員による 7,678 万 7,360 円及び令和 2 年 8 月 7 日から支払済みまで年 3 パーセント等の支払義務が確定しました。当該不法領得による被害額の返済については、元職員が現在収監中であるため、出所後に当センターと協議の上、分割して弁済することとなり、弁済があった都度、臨時利益として計上する予定です。また、刑事・民事訴訟により元職員の支払義務額が確定したことを受け、3,052 万 2,970 円の診療費損害引当金を取崩しました。その結果、医業未収金として残っている金額を処理するとともに、既に貸倒処理した医業未収入金については、臨時利益として 3,038 万 6,450 円計上しております。

(令和 4 年度記載事項)

元職員が出所したことから、当センターの弁護士を通じ、分割返済の協議を行っています。今後、元職員の財産調査等を行い、早期弁済を求めていく予定です。

2 新生児に係る検診等に関する消費税の課税誤りについて

当センターにおいて、新生児に係る検診等に関する費用の一部について、本来徴収する必要のない消費税額(総額 506 万 812 円)を徴収していたことが判明いたしました。誤徴収分については、臨時損失として 506 万 812 円計上しております。

3 臨時利益について

(令和 3 年度記載事項)

令和 3 年度決算において、医業未収金の一部が未計上である可能性が高いため、臨時利益として 7,707 万 4,158 円を計上しております。原因及び正確な金額は鋭意調査中であり、判明次第、修正計上を予定しております。

(令和4年度記載:令和3年度記載事項の補足説明)

令和3年度決算期において、臨時利益として7,707万4,158円を計上しておりましたが、調査の結果、令和3年度計上額との差は僅少でありました。

4 過年度修正損益について

令和3年度決算において、保険未確認等の理由により支払機関への保険請求を留保していた金額の内、一部を誤って過少に計上していたこと、クレジット決済金額の一部について未計上が判明したことから、1億7,150万3,953円を過年度修正損益として計上しております。

5 訴訟について

令和5年5月において、職員1名より雇用契約上の確認等を目的とした民事訴訟が提訴されており、令和5年度以降の決算に影響する可能性があります。影響額については、現時点では不明です。

6 その他

令和4年4月より大阪府立中河内救命救急センターの指定管理者として管理運営を引き続き大阪府より受託しております。

財 務 諸 表

(附屬明細書)

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細

(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 | | 差引期末残高 | 摘要 | |
|--------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|--|
| | | | | | | 当期償却額 | | | |
| 非償却資産 (有形固定資産) | 土地 | 3,545,940,000 | - | - | 3,545,940,000 | - | - | 3,545,940,000 | |
| | 建設仮勘定 | 15,874,100 | 8,400,000 | 15,009,500 | 9,264,600 | - | - | 9,264,600 | |
| | 計 | 3,561,814,100 | 8,400,000 | 15,009,500 | 3,555,204,600 | - | - | 3,555,204,600 | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物 | 9,064,902,444 | 127,398,550 | - | 9,192,300,994 | 2,467,557,967 | 436,863,755 | 6,724,743,027 | |
| | 構築物 | 342,948,392 | - | - | 342,948,392 | 101,580,414 | 11,405,603 | 241,367,978 | |
| | 器械備品 | 5,016,918,907 | 330,759,259 | 1,106,527 | 5,346,571,639 | 3,413,213,764 | 574,125,651 | 1,933,357,875 | |
| | リース器械備品 | 5,154,345 | - | - | 5,154,345 | 4,083,400 | 247,182 | 1,070,945 | |
| | 車両 | 4,971,174 | - | - | 4,971,174 | 4,397,753 | 228,917 | 573,421 | |
| | 計 | 14,434,895,262 | 458,157,809 | 1,106,527 | 14,891,946,544 | 5,990,833,298 | 1,022,871,108 | 8,901,113,246 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 3,545,940,000 | - | - | 3,545,940,000 | - | - | 3,545,940,000 | |
| | 建物 | 9,064,902,444 | 127,398,550 | - | 9,192,300,994 | 2,467,557,967 | 436,863,755 | 6,724,743,027 | |
| | 構築物 | 342,948,392 | - | - | 342,948,392 | 101,580,414 | 11,405,603 | 241,367,978 | |
| | 器械備品 | 5,016,918,907 | 330,759,259 | 1,106,527 | 5,346,571,639 | 3,413,213,764 | 574,125,651 | 1,933,357,875 | |
| | リース器械備品 | 5,154,345 | - | - | 5,154,345 | 4,083,400 | 247,182 | 1,070,945 | |
| | 車両 | 4,971,174 | - | - | 4,971,174 | 4,397,753 | 228,917 | 573,421 | |
| | 建設仮勘定 | 15,874,100 | 8,400,000 | 15,009,500 | 9,264,600 | - | - | 9,264,600 | |
| 計 | 17,996,709,362 | 466,557,809 | 16,116,027 | 18,447,151,144 | 5,990,833,298 | 1,022,871,108 | 12,456,317,846 | | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 1,010,773,440 | 78,657,440 | - | 1,089,430,880 | 908,418,216 | 141,238,126 | 181,012,664 | |
| | 電話加入権 | 2,476,871 | - | - | 2,476,871 | - | - | 2,476,871 | |
| | その他 | 16,617,258 | - | - | 16,617,258 | - | - | 16,617,258 | |
| | 計 | 1,029,867,569 | 78,657,440 | - | 1,108,525,009 | 908,418,216 | 141,238,126 | 200,106,793 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | - | 200,000,000 | - | 200,000,000 | - | - | 200,000,000 | |
| | 長期貸付金 | 32,493,700 | 12,168,600 | 19,700,000 | 24,962,300 | - | - | 24,962,300 | |
| | 医業未収金 | 64,988,244 | 61,799,287 | 64,988,244 | 61,799,287 | - | - | 61,799,287 | |
| | 計 | 97,481,944 | 273,967,887 | 84,688,244 | 286,761,587 | - | - | 286,761,587 | |

(注)

(1) 当期償却額は、除却にかかる減価償却累計額を差引した金額です。

(2)たな卸資産の明細

(単位:円)

| 種類 | 期首残高 | 当期増加額 | | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|-----|------------|---------------|-----|---------------|-----|------------|----|
| | | 当期購入・振替 | その他 | 払出 | その他 | | |
| 医薬品 | 69,927,088 | 3,148,423,737 | - | 3,141,777,293 | - | 76,573,532 | |
| 商品券 | - | 222,000 | - | - | - | 222,000 | |
| 計 | 69,927,088 | 3,148,645,737 | - | 3,141,777,293 | - | 76,795,532 | |

(3) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価格 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期費用に含まれた評価差額 | 摘要 |
|------------|------------------------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|
| 満期保有目的有価証券 | 第1回大阪府公募公債 (グリーンボンド)(15年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | - | 償還日 令和19年10月30日 |
| | 大阪市第1回公募公債 (グリーンボンド)(5年) | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | - | 償還日 令和10年 2月 4日 |
| | 計 | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | - | - |
| 貸借対照表計上額計 | - | - | - | 200,000,000 | - | - |

(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 | 償却額 | | |
| 長期貸付金(修学資金) | 29,600,000 | 1,200,000 | 5,100,000 | 14,600,000 | 11,100,000 | |
| 長期貸付金(認定奨学資金) | 2,101,700 | - | - | - | 2,101,700 | |
| 長期貸付金(特定奨学資金) | 792,000 | 10,968,600 | - | - | 11,760,600 | |
| 計 | 32,493,700 | 12,168,600 | 5,100,000 | 14,600,000 | 24,962,300 | |

(注)

- (1) 長期貸付金については、法人の看護師等の充実及び資質の向上に資するため、修学・奨学に要する資金を貸付するものであり、修学資金、認定看護師資格習得に伴う貸付金及び特定行為研修受講に伴う貸付金を奨学資金として計上しております。
- (2) 「償却額」は、看護師等修学資金貸与規程第7条及び認定看護師資格取得奨学資金貸与規程第13条及び特定行為研修受講奨学資金貸与規程第13条による返還免除額です。

(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 | 利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|-----------|---------------|-------------|-------------|---------------|--------|------------|-------------|
| 建設改良資金借入金 | 8,402,100 | - | 1,680,084 | 6,722,016 | 0.010% | 令和9年3月20日 | H28年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 52,390,476 | - | 52,390,476 | - | 0.010% | 令和5年3月20日 | H29年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | 407,338,411 | - | 271,552,152 | 135,786,259 | 0.010% | 令和5年9月20日 | H30年度システム整備 |
| 建設改良資金借入金 | 59,819,976 | - | 39,878,987 | 19,940,989 | 0.010% | 令和5年9月20日 | H30年度システム整備 |
| 建設改良資金借入金 | 216,192,421 | - | 30,875,368 | 185,317,053 | 0.010% | 令和11年3月20日 | H30年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 223,833,570 | - | 111,911,190 | 111,922,380 | 0.010% | 令和6年3月20日 | H30年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | 29,933,456 | - | 2,490,341 | 27,443,115 | 0.030% | 令和16年3月20日 | H30年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 165,748,883 | - | 13,766,879 | 151,982,004 | 0.060% | 令和16年3月20日 | R元年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 185,004,625 | - | 74,000,740 | 111,003,885 | 0.002% | 令和6年9月20日 | R元年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | 850,568,660 | - | 67,928,185 | 782,640,475 | 0.030% | 令和16年9月20日 | R元年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 38,593,624 | - | 2,956,290 | 35,637,334 | 0.070% | 令和17年3月20日 | R元年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 79,380,000 | - | 5,880,000 | 73,500,000 | 0.240% | 令和17年5月31日 | R元年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 38,341,150 | - | 12,780,000 | 25,561,150 | 0.003% | 令和7年3月20日 | R元年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | 47,110,000 | - | 13,460,000 | 33,650,000 | 0.155% | 令和7年5月31日 | R元年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | 275,922,759 | - | 68,978,621 | 206,944,138 | 0.002% | 令和8年3月20日 | R2年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | 114,353,687 | - | 8,062,413 | 106,291,274 | 0.200% | 令和18年3月20日 | R2年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 112,133,334 | - | 7,733,332 | 104,400,002 | 0.250% | 令和18年3月20日 | R元年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | 131,220,000 | - | 29,160,000 | 102,060,000 | 0.170% | 令和8年3月20日 | R元・R2年度医療機器 |
| 建設改良資金借入金 | | 87,300,000 | 5,658,615 | 81,641,385 | 0.400% | 令和19年3月20日 | R3年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | | 165,300,000 | 10,714,422 | 154,585,578 | 0.400% | 令和19年3月20日 | R2・R3年度院内改修 |
| 建設改良資金借入金 | | 237,200,000 | 23,720,000 | 213,480,000 | 0.200% | 令和9年5月31日 | R3年度医療機器 |
| 計 | 3,036,287,132 | 489,800,000 | 855,578,095 | 2,670,509,037 | - | - | - |

(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 |
|---------------------------|---------------|------|-------------|---------------|-------|-----------|----|
| 資金運用部資金第06018号 | 158,266,706 | - | 50,859,266 | 107,407,440 | 3.65% | 令和7年3月25日 | |
| 資金運用部資金第06019号 | 1,036,681 | - | 333,139 | 703,542 | 3.65% | 令和7年3月25日 | |
| 資金運用部資金第07003号 | 178,916,791 | - | 42,654,564 | 136,262,227 | 3.15% | 令和8年3月1日 | |
| 資金運用部資金第08001号 | 947,964,081 | - | 179,198,485 | 768,765,596 | 2.80% | 令和9年3月1日 | |
| 資金運用部資金第08002号 | 10,648,078 | - | 2,012,860 | 8,635,218 | 2.80% | 令和9年3月1日 | |
| 資金運用部資金第09001号 | 4,022,746,174 | - | 635,936,024 | 3,386,810,150 | 2.10% | 令和10年3月1日 | |
| 資金運用部資金第09002号 | 58,117,692 | - | 9,187,538 | 48,930,154 | 2.10% | 令和10年3月1日 | |
| 財政融資資金第17018号 | 17,103,110 | - | 8,474,937 | 8,628,173 | 1.80% | 令和6年3月1日 | |
| 地方公共団体金融機構H24-070-00287-0 | 10,698,141 | - | 10,698,141 | - | 0.40% | 令和5年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構H26-070-00134-0 | 81,053,896 | - | 26,963,975 | 54,089,921 | 0.20% | 令和7年3月20日 | |
| 地方公共団体金融機構H27-070-00226-0 | 85,295,141 | - | 21,291,818 | 64,003,323 | 0.10% | 令和8年3月20日 | |
| 計 | 5,571,846,491 | - | 987,610,747 | 4,584,235,744 | | | |

(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 | 4,149,385,428 | 411,627,834 | 270,313,049 | | 4,290,700,213 | |
| 賞与引当金 | 567,130,446 | 710,523,869 | 686,863,884 | - | 590,790,431 | |
| 診療費損害引当金 | 76,787,360 | - | - | - | 76,787,360 | |
| 貸倒引当金 (医業未収金・流動区分) | 31,432,239 | 8,710,214 | - | - | 40,142,453 | |
| 返還免除引当金 (長期貸付金:就学資金) | 10,340,267 | 8,540,633 | 14,600,000 | - | 4,280,900 | |
| 返還免除引当金 (長期貸付金:奨学資金:認定) | 2,101,700 | - | - | - | 2,101,700 | |
| 返還免除引当金 (長期貸付金:奨学資金:特定) | 792,000 | 10,968,600 | - | - | 11,760,600 | |
| 貸倒引当金 (医業未収金・固定区分) | 46,263,141 | 3,097,826 | 8,085,420 | - | 41,275,547 | |
| 計 | 4,884,232,581 | 1,153,468,976 | 979,862,353 | - | 5,057,839,204 | |

(8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

| 区分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------|---------|---------------|---------------|-------|---------------|-----|
| 資本金 | 東大阪市資本金 | 749,877,512 | - | - | 749,877,512 | |
| | 計 | 749,877,512 | - | - | 749,877,512 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 運営費負担金 | 5,015,821,000 | 1,074,958,000 | - | 6,090,779,000 | (注) |
| | 計 | 5,015,821,000 | 1,074,958,000 | - | 6,090,779,000 | |

(注)

当期増加分額は、資本助成分となります。

(9) 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 |
|-------|------|---------------|-------|---------------|-----|
| 目的積立金 | - | 2,786,004,710 | - | 2,786,004,710 | (注) |
| 計 | - | 2,786,004,710 | - | 2,786,004,710 | |

(注)

目的積立金の当期増加額は、前事業年度の利益の処分に伴って計上しております。

(10) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

① 運営費負担金債務

(単位:円)

| 負担年度 | 期首残高 | 負担金 当期負担額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 | 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 | 計 | | |
| 令和4年度 | - | 1,748,000,000 | 673,042,000 | - | 1,074,958,000 | 1,748,000,000 | - | |
| 計 | - | 1,748,000,000 | 673,042,000 | - | 1,074,958,000 | 1,748,000,000 | - | |

② 運営費負担金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 令和4年度 負担分 | 計 |
|--------|--------------|-------------|
| 期間進行基準 | 673,042,000 | 673,042,000 |
| 計 | 673,042,000 | 673,042,000 |

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

① 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 | |
| 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 | 1,985,422,000 | - | - | - | - | 1,985,422,000 | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症帰国者・接触者外来等設備整備事業補助金 | 819,000 | - | - | - | - | 819,000 | |
| 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補助金 | 5,997,000 | - | - | - | - | 5,997,000 | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症患者透析治療受入支援補助事業補助金 | 5,000,000 | - | - | - | - | 5,000,000 | |
| 看護職員等処遇改善事業補助金 | 21,547,000 | - | - | - | - | 21,547,000 | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症に係る特殊勤務手当支援事業補助金 | 54,207,000 | - | - | - | - | 54,207,000 | |
| 大阪府投薬後健康管理体制確保補助金 | 6,000,000 | - | - | - | - | 6,000,000 | |
| 大阪府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補助金 | 1,100,000 | - | 1,000,000 | - | - | 100,000 | |
| 大阪府ゴールデンウィーク発熱患者等診療・検査協力金 | 1,600,000 | - | - | - | - | 1,600,000 | |
| 令和4年度大阪府新型コロナウイルス感染症退院基準到達患者の受入協力金 | 3,200,000 | - | - | - | - | 3,200,000 | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症入院患者の宿泊療養施設等への早期転送協力金 | 6,800,000 | - | - | - | - | 6,800,000 | |
| 高齢者リハビリ・ケア病床体制確保協力金 | 4,200,000 | - | - | - | - | 4,200,000 | |
| 大阪府お盆期間における発熱患者等診療・検査協力金 | 400,000 | - | - | - | - | 400,000 | |

| 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 | |
| 大阪府重症センターへ出向する看護師の確保等に関する協力金 | 4,400,000 | - | - | - | - | 4,400,000 | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症確保病床を上回る患者の受入協力金 | 200,000 | - | - | - | - | 200,000 | |
| 大阪府新型コロナウイルス感染症に感染した妊婦支援協力金 | 200,000 | - | - | - | - | 200,000 | |
| 令和4年度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 | |
| 大規模地震時医療活動訓練参加支援事業費補助金 | 60,000 | - | - | - | - | 60,000 | |
| 令和4年度医療施設運営費等補助金(看護師の特定行為に係る研修期間導入支援事業) | 2,638,000 | - | 1,243,514 | - | - | 1,394,486 | |
| 臨床研修等補助金(歯科医師) | 1,475,000 | - | - | - | - | 1,475,000 | |
| 臨床研修等補助金(医師) | 8,940,000 | - | - | - | - | 8,940,000 | |
| 大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金 | 2,060,000 | - | - | - | - | 2,060,000 | |
| 大阪府周産期母子医療センター運営事業補助金 | 13,109,000 | - | - | - | - | 13,109,000 | |
| 東大阪市子育て支援施設等高等対策支援金 | 100,000 | - | - | - | - | 100,000 | |

| 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 | |
| 大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金 | 3,473,000 | - | - | - | - | 3,473,000 | |
| 大阪府新人看護職員研修事業補助金 | 1,898,000 | - | - | - | - | 1,898,000 | |
| 東大阪市救急医療対策事業運営費補助金 | 10,064,000 | - | - | - | - | 10,064,000 | |
| 令和4年度電気利用効率化促進対策事業補助金 | 200,000 | - | - | - | - | 200,000 | |
| 大阪府地域連携強化事業補助金 | 832,000 | - | - | - | - | 832,000 | |
| 令和4年度労災レセプトオンライン化に向けた普及促進事業支援金 | 800,000 | - | - | - | - | 800,000 | |
| 大阪府医療機関等物価高騰対策一時支援金 | 7,800,000 | - | - | - | - | 7,800,000 | |
| 令和4年度周産期緊急医療活動助成金 | 110,000 | - | - | - | - | 110,000 | |
| 計 | 2,163,297,000 | - | 2,243,514 | - | - | 2,161,053,486 | |
| (再掲) 新型コロナウイルス感染症関連補助金計 | 2,101,092,000 | - | 1,000,000 | - | - | 2,100,092,000 | |

(12) 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区分 | 報酬又は給与 | | 退職給与 | |
|----|------------------------|----------------|----------------|------------|
| | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役員 | 17,079 (2,678) | 1 (6) | - | - |
| 職員 | 7,166,011 (985,605) | 1,036 (336) | 266,676 (0) | 113 (0) |
| 計 | 7,183,090 (988,283) | 1,037 (342) | 266,676 (0) | 113 (0) |

(注 1) 支給額及び支給人員

非常勤職員については、外数として()内に記載しております。
また、支給人員については平均支給人員で記載しております。

(注 2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人市立東大阪医療センター役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員については、「地方独立行政法人市立東大阪医療センター職員給与規程」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おりません。

(13)開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を実施しているため、記載を省略しております。

(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 医業費用及び一般管理費の明細

(単位:円)

| 科目 | 金額 | |
|-----------------|---------------|----------------|
| 営業費用 | | |
| 医業費用 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 3,028,709,088 | |
| 手当 | 2,441,484,060 | |
| 非常勤職員報酬 | 399,067,102 | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,345,223,035 | |
| 退職給付費用 | 364,291,767 | |
| 法定福利費 | 1,299,153,600 | 8,877,928,652 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 3,226,845,157 | |
| 診療材料費 | 2,446,724,996 | |
| 医療消耗備品費 | 13,028,724 | |
| 給食材料費 | 1,793,613 | 5,688,392,490 |
| 経費 | | |
| 委託料 | 1,252,622,022 | |
| 賃借料 | 66,154,368 | |
| 修繕費 | 115,675,764 | |
| 福利厚生費 | 25,890,222 | |
| 旅費交通費 | 33,606 | |
| 職員被服費 | 2,037,861 | |
| 消耗品費 | 49,629,057 | |
| 印刷製本費 | 8,643,864 | |
| 食糧費 | 545,033 | |
| 報償費 | 380,595,037 | |
| 燃料費 | 453,550 | |
| 光熱水費 | 348,057,119 | |
| 保険料 | 19,394,710 | |
| 諸会費 | 4,727,728 | |
| 貸倒損失 | 5,738,823 | |
| 貸倒引当金繰入額(医業未収金) | 6,958,040 | |
| 補償費 | 20,618,172 | |
| 雑費 | 10,300,604 | 2,318,075,580 |
| 研究研修費 | | |
| 図書費 | 5,391,867 | |
| 委託料 | 3,600,000 | |
| 研修旅費 | 9,545,929 | |
| 研修謝金 | 910,774 | |
| 研究研修雑費 | 11,646,870 | |
| 治験費 | 11,796,866 | |
| 研究助成費 | 16,364 | 42,908,670 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 387,413,983 | |
| 構築物減価償却費 | 10,114,572 | |
| 器械備品減価償却費 | 574,125,651 | |
| リース器械備品減価償却費 | 247,182 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 141,238,126 | 1,113,139,514 |
| 医業費用計 | | 18,040,444,906 |

| 科目 | 金額 | |
|----------|-------------|---------------|
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 182,968,322 | |
| 手当 | 113,310,968 | |
| 非常勤職員報酬 | 88,965,828 | |
| 賞与引当金繰入額 | 87,941,863 | |
| 退職給付費用 | 20,741,472 | |
| 法定福利費 | 94,610,582 | 588,539,035 |
| 経費 | | |
| 委託料 | 428,360,994 | |
| 賃借料 | 186,000 | |
| 福利厚生費 | 2,198,748 | |
| 旅費交通費 | 8,257 | |
| 通信運搬費 | 18,507,744 | |
| 消耗備品費 | 18,732,752 | |
| 食糧費 | 88,076 | |
| 報償費 | 6,179,628 | |
| 水道光熱費 | 44,426,233 | |
| 保険料 | 1,024,730 | |
| 交際費 | 49,683 | |
| 租税公課 | 191,255 | |
| 雑費 | 13,506,711 | 533,460,811 |
| 研究研修費 | | |
| 研修旅費 | 494,447 | |
| 研究研修雑費 | 36,364 | |
| 研修費(その他) | 1,064,641 | 1,595,452 |
| 減価償却費 | | |
| 建物償却費 | 49,449,772 | |
| 構築物償却費 | 1,291,031 | |
| 車両運搬具償却費 | 228,917 | 50,969,720 |
| 一般管理費計 | | 1,174,565,018 |

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|------|---------------|----|
| 現金 | 11,768,111 | |
| 普通預金 | 8,666,623,207 | |
| 計 | 8,678,391,318 | |

③医業未収金の内訳

(単位:円)

| 区分 | 期末残高 | 摘要 |
|-----------|---------------|----|
| 入院未収金(流動) | 2,651,155,586 | |
| 外来未収金(流動) | 996,679,352 | |
| その他 | 104,260,595 | |
| 流動資産 | 3,752,095,533 | |
| 入院未収金(固定) | 43,173,183 | |
| 外来未収金(固定) | 18,626,104 | |
| 投資その他の資産 | 61,799,287 | |
| 計 | 3,813,894,820 | |

決算報告書

令和4年度決算報告書

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差額 (決算額-予算額) | 備考 |
|----------------|----------------|----------------|-----------------|----------------------------|
| 収入 | | | | |
| 営業収益 | 22,679,274,820 | 23,608,853,916 | 929,579,096 | |
| 医業収益 | 17,965,765,486 | 18,421,852,254 | 456,086,768 | 診療単価及び患者数等の増によるもの |
| 運営費負担金 | 619,400,000 | 592,490,000 | ▲ 26,910,000 | コロナ関連負担金(補正等)の減によるもの |
| 救命救急センター事業収益 | 1,959,003,000 | 2,339,723,700 | 380,720,700 | コロナ関連補助金の増によるもの |
| その他営業収益 | 2,135,106,334 | 2,254,787,962 | 119,681,628 | コロナ関連補助金の増によるもの |
| 営業外収益 | 197,868,846 | 185,998,706 | ▲ 11,870,140 | |
| 運営費負担金 | 81,000,000 | 80,552,000 | ▲ 448,000 | 償還利息減に伴う負担金 |
| その他営業外収益 | 116,868,846 | 105,446,706 | ▲ 11,422,140 | 財産貸付料収入の減によるもの |
| 資本収入 | 1,572,800,000 | 1,572,401,514 | ▲ 398,486 | |
| 運営費負担金 | 1,083,000,000 | 1,074,958,000 | ▲ 8,042,000 | 償還元金減に伴う負担金 |
| 長期借入金 | 489,800,000 | 489,800,000 | 0 | |
| その他資本収入 | 0 | 7,643,514 | 7,643,514 | 修学資金貸付金返還金の増によるもの |
| その他の収入 | 600,000 | 172,103,953 | 171,503,953 | 過年度診療費の修正によるもの |
| 計 | 24,450,543,666 | 25,539,358,089 | 1,088,814,424 | |
| 支出 | | | | |
| 営業費用 | 20,643,642,174 | 20,400,724,592 | ▲ 242,917,582 | |
| 医業費用 | 17,431,769,490 | 17,552,206,571 | 120,437,081 | |
| 給与費 | 8,628,802,118 | 8,742,668,011 | 113,865,893 | 給与等の増によるもの |
| 材料費 | 6,204,892,697 | 6,257,830,008 | 52,937,311 | 薬品費・診療材料費の増によるもの |
| 経費 | 2,541,391,988 | 2,505,062,207 | ▲ 36,329,781 | コロナ禍の影響による修繕費の翌期繰越によるもの |
| 研究研修費 | 56,682,686 | 46,646,345 | ▲ 10,036,341 | 研究研修雑費の減によるもの |
| 救急救命センター事業費 | 1,919,952,000 | 1,691,222,893 | ▲ 228,729,107 | |
| 一般管理費 | 1,291,920,684 | 1,157,295,128 | ▲ 134,625,556 | 給与等の減によるもの |
| 営業外費用 | 127,244,390 | 124,613,279 | ▲ 2,631,111 | |
| 営業外費用 | 127,244,390 | 124,613,279 | ▲ 2,631,111 | 雑支出の減によるもの |
| 資本支出 | 2,487,240,979 | 2,439,893,697 | ▲ 47,347,282 | |
| 建設改良費 | 158,394,593 | 133,809,405 | ▲ 24,585,188 | 工事費の減によるもの |
| 償還金 | 1,843,557,344 | 1,843,557,344 | 0 | |
| その他資本支出 | 485,289,042 | 462,526,948 | ▲ 22,762,094 | VNA等セキュリティ関連機器整備の翌期繰越によるもの |
| その他の支出 | 0 | 22,387,867 | 22,387,867 | |
| その他の支出 | 0 | 22,387,867 | 22,387,867 | 固定資産除却損の増によるもの |
| 計 | 23,258,127,543 | 22,987,619,435 | ▲ 270,508,108 | |
| 単年度資金収支(収入-支出) | 1,192,416,122 | 2,551,738,654 | 1,359,322,532 | |

(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) 医業費用の給与費及び一般管理費に退職金及び賞与支払額を決算額に含めております。
- (3) 上記数値は消費税等込みの金額を記載しております。

監査報告書

令和5年6月26日

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

理事長 谷口 和博 殿

私たち監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項に基づき、地方独立行政法人市立東大阪医療センターの第7期事業年度（令和4年4月1日から令和5年3月31日まで）の業務及び会計について監査を実施しました。その結果について、以下のとおり報告いたします。

1. 監査の方法の概要

各監事は、地方独立行政法人市立東大阪医療センター監事監査規程に基づき、理事会に出席するほか、理事等から業務執行の報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。また、財務に関する状況に関しては、関係帳簿書類、証拠資料等との突合、関係者への質問及び分析的手続等を行い、財務諸表、事業報告書及び決算報告書について検討を行いました。

2. 監査の結果

- ① 貸借対照表、損益計算書、純資産変動計算書、キャッシュ・フロー計算書、行政コスト計算書及び附属明細書は、法令等に従い、当法人の財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況及び行政コストの状況を適正に表示しているものと認めます。
- ② 利益の処分に関する書類（案）は、法令に適合しているものと認めます。
- ③ 事業報告書は、法令等に従い、当法人の業務運営状況を正しく示しているものと認めます。
- ④ 決算報告書は、予算の区分に従って決算の状況を正しく示しているものと認めます。
- ⑤ 理事の業務執行に関しては、不正行為または法令等に違反する重大な事実は認められません。

地方独立行政法人市立東大阪医療センター

監事 岡本好洋
監事 小島崇宏