

財 務 諸 表 等

2020年度
(第3期事業年度)

自 2020年4月 1日
至 2021年3月31日

地方独立行政法人茨城県西部医療機構

目 次

財務諸表

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュフロー計算書	4
損失の処理に関する書類（案）	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7

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。）並びに減損損失の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	12
(5) 長期借入金の明細	13
(6) 移行前地方債償還債務の明細	13
(7) 引当金の明細	14
(8) 資産除去債務の明細	14
(9) 保証債務の明細	14
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	15
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	15
(12) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	16
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	17
(14) 役員及び職員の給与の明細	20
(15) 開示すべきセグメント情報	20
(16) 医業費用及び一般管理費の明細	21
(17) 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
事業報告書
監査報告書

財 務 諸 表

貸借対照表

(2021年3月31日)

(地方独立行政法人茨城県西部医療機構)

(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		938,329,000	
建物	7,610,780,284		
建物減価償却累計額	▲ 961,813,778	6,648,966,506	
構築物	742,804,897		
構築物減価償却累計額	▲ 87,327,953	655,476,944	
機械装置	2,537,763,725		
機械装置減価償却累計額	▲ 1,201,594,582	1,336,169,143	
工具器具備品	109,711,765		
工具器具備品減価償却累計額	▲ 51,996,234	57,715,531	
車両	9,573,241		
車両減価償却累計額	▲ 4,704,570	4,868,671	
有形固定資産合計		9,641,525,795	
2 投資その他の資産			
長期貸付金		5,400,000	
長期前払消費税		743,594,842	
その他資産		198,350	
投資その他の資産合計		749,193,192	
固定資産合計			10,390,718,987
II 流動資産			
現金及び預金		840,941,243	
医業未収金	1,256,474,625		
貸倒引当金	▲ 6,652,368	1,249,822,257	
未収入金		178,201	
たな卸資産		31,468,928	
前払費用		1,149,063	
立替金		164,766	
流動資産合計			2,123,724,458
資産合計			12,514,443,445

貸借対照表

(2021年3月31日)

(地方独立行政法人茨城県西部医療機構)

(単位：円)

科 目	金 額		
(負債の部)			
I 固定負債			
資産見返補助金等	4,248,540,698		
長期借入金	413,700,000		
移行前地方債償還債務	5,089,475,565		
引当金			
退職給付引当金	1,450,611,437		
長期リース債務	16,368,000		
固定負債合計		11,218,695,700	
II 流動負債			
一年以内返済予定			
移行前地方債償還債務	447,721,984		
未払金	415,470,835		
未払消費税等	1,386,200		
医業前受金	5,355,000		
預り金	53,811,582		
短期リース債務	16,368,000		
引当金			
賞与引当金	161,871,047		
流動負債合計		1,101,984,648	
負債合計			12,320,680,348
(純資産の部)			
I 資本金			
設立団体出資金	408,949,000		
資本金合計		408,949,000	
II 資本剰余金			
資本剰余金	756,146,452		
資本剰余金合計		756,146,452	
III 繰越欠損金			
当期末処理損失	▲ 109,229,639		
(内当期総損失)	▲ 109,229,639		
前期繰越欠損金	▲ 862,102,716		
繰越欠損金合計		▲ 971,332,355	
純資産合計			193,763,097
負債純資産合計			12,514,443,445

損益計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(地方独立行政法人茨城県西部医療機構)

(単位：円)

科 目	金 額		
営業収益			
医業収益			
入院収益	2,417,086,934		
外来収益	1,049,908,479		
その他医業収益	161,919,372		
保険等査定減	▲ 10,720,450	3,618,194,335	
運営費負担金収益		698,404,444	
補助金等収益		1,021,172,648	
寄付金収益		8,818,600	
資産見返補助金等戻入		347,334,033	
雑益		30,501	
営業収益合計			5,693,954,561
営業費用			
医業費用			
給与費	2,688,111,261		
材料費	717,852,576		
減価償却費	916,936,075		
経費	1,001,392,581		
研究研修費	3,808,714	5,328,101,207	
一般管理費			
給与費	530,096,254	530,096,254	
営業費用合計			5,858,197,461
営業利益			▲ 164,242,900
営業外収益			
運営費負担金収益		27,595,556	
財務収益			
受取利息		158,667	
その他営業外収益		56,970,590	
営業外収益合計			84,724,813
営業外費用			
財務費用			
支払利息		27,748,568	
雑支出		891,593	
営業外費用合計			28,640,161
経常利益			▲ 108,158,248
臨時損失			
固定資産除却損			2
その他臨時損失			1,071,389
臨時損失合計			1,071,391
当期純損失			▲ 109,229,639
当期総損失			▲ 109,229,639

キャッシュ・フロー計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(地方独立行政法人茨城県西部医療機構)

(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	▲ 730,083,474
人件費支出	▲ 3,305,854,180
その他の業務支出	▲ 947,500,026
医業収入	3,574,811,253
運営費負担金収入	726,000,000
補助金等収入	588,987,315
寄付金収入	8,835,600
その他の業務収入	70,861,270
小計	▲ 13,942,242
利息の受取額	189,999
利息の支払額	▲ 27,748,568
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 41,500,811
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	▲ 87,556,734
長期貸付金に関する支出	▲ 3,025,380
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 90,582,114
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入による収入	413,700,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 452,929,138
リース債務の返済による支出	▲ 16,368,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 55,597,138
IV 資金増加額	▲ 187,680,063
V 資金期首残高	828,621,306
VI 資金期末残高	640,941,243

損失の処理に関する書類（案）

（地方独立行政法人茨城県西部医療機構）

（単位：円）

科 目	金 額
I 当期末処理損失	▲ 109,229,639
当期総損失	▲ 109,229,639
前期繰越欠損金	▲ 862,102,716
II 次期繰越欠損金	<div style="border-top: 1px solid black; border-bottom: 3px double black; display: inline-block; width: 100%;">▲ 971,332,355</div>

行政サービス実施コスト計算書

(2020年4月1日から2021年3月31日まで)

(地方独立行政法人茨城県西部医療機構)

(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	5,328,101,207		
一般管理費	530,096,254		
営業外費用	28,640,161		
臨時損失	1,071,391	5,887,909,013	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	3,618,194,335		
寄付金収益	8,818,600		
雑益	30,501		
受取利息	158,667		
その他営業外収益	56,970,590	3,684,172,693	
業務費用合計			2,203,736,320
II 引当外退職給付増加見積額			2,749,348
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用		139,811	139,811
IV 行政サービス実施コスト			2,206,625,479

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、建設改良に要する経費（移行前地方債元金利息償還金に要する経費）等については費用進行基準を採用しております。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	2～29年
構築物	2～50年
機械備品	2～20年
車両	2～6年

(2) 無形固定資産

該当事項はありません。

3 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

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給付算定式基準によっております。

数理計算上の差異は、その発生時における役職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生の翌事業年度から費用処理しております。

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 たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品、診療材料及び貯蔵品とも最終仕入原価法に基づく低価法によっております。

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

日本相互証券が公表している2021年3月31日における10年国債（新発債）の利回りに基づき、0.0012%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

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜き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消費税等に計上し、20年間で均等償却を行っております。

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	840,941,243円
現金及び預金勘定のうち定期預金	▲200,000,000円
資金期末残高	640,941,243円

2 重要な非資金取引

該当事項はありません。

III オペレーティング・リース取引関係

該当事項はありません。

IV 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピングの方法

法人が一体となって医療を担っていることから、法人全体で一つの資産グループとしております。ただし、将来の使用が見込めない遊休資産及び事業の大幅な縮小や廃止に関する資産については、それぞれ個別にグルーピングします。

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

共用資産に係る減損の兆候の把握等は、法人全体で行います。

3 減損の兆候が認められた固定資産

該当事項はありません。

V 退職給付関係

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	1,476,646,701 円
	勤務費用	142,181,992 円
	退職給付の支払額	▲168,217,256 円
	期末における退職給付債務	1,450,611,437 円
2	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	
	未積立退職給付債務	1,450,611,437 円
	退職給付引当金	1,450,611,437 円
3	退職給付費用に関する事項	
	勤務費用	142,181,992 円
4	退職給付債務等の計算の基礎に関する事項	
	割引率	0%

VI 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

当法人の資金調達及び運用については、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づき、預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定し、地方債については長期借入金及び法人移行前地方債となっております。また、国債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券や株式等の保有はありません。

なお、未収債権等に係る回収リスクは、会計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、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(注1)	時価(注2)	差額
(1) 現金及び預金	840,941,243	840,941,243	0
(2) 医業未収金	1,256,474,625	1,256,474,625	0
(3) 長期借入金	(413,700,000)	(401,858,088)	11,841,912
(4) 移行前地方債償還債務	(5,537,197,549)	(5,276,639,815)	260,557,734
(5) 未払金	(415,470,835)	(415,470,835)	0

(注1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金、(2)医業未収金、(5)未払金は短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務は1年以内返済予定額を含んでおり、時価については、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する方法によっております。

VII 資産除去債務に関する事項

該当事項はありません。

VIII 重要な債務負担行為

契約内容	契約期間	契約額	翌事業年度以降支払予定額
SPDシステム管理業務委託	2018.10.1~2022.3.31	101,112,000円	58,080,000円

IX 賃貸等不動産の時価の開示に関する事項

該当事項はありません。

X 重要な後発事象

該当事項はありません。

財 務 諸 表 等

(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。）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	7,589,236,284	21,544,000	-	7,610,780,284	961,813,778	383,593,046	-	-	-	6,648,966,506	
	構築物	742,804,897	-	-	742,804,897	87,327,953	34,658,939	-	-	-	655,476,944	
	機械装置	2,490,470,197	47,293,528	-	2,537,763,725	1,201,594,582	475,261,783	-	-	-	1,336,169,143	
	工具器具備品	103,699,370	6,012,395	-	109,711,765	51,996,234	21,188,982	-	-	-	57,715,531	
	車両	7,770,502	2,058,882	256,143	9,573,241	4,704,570	2,233,325	-	-	-	4,868,671	
	計	10,933,981,250	76,908,805	256,143	11,010,633,912	2,307,437,117	916,936,075	-	-	-	8,703,196,795	
有形固定資産 (償却費 損益外)	建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	機械装置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	車両	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
非償却資産	土地	938,329,000	-	-	938,329,000	-	-	-	-	-	938,329,000	
	計	938,329,000	-	-	938,329,000	-	-	-	-	-	938,329,000	
有形固定資産 合計	土地	938,329,000	-	-	938,329,000	-	-	-	-	-	938,329,000	
	建物	7,589,236,284	21,544,000	-	7,610,780,284	961,813,778	383,593,046	-	-	-	6,648,966,506	
	構築物	742,804,897	-	-	742,804,897	87,327,953	34,658,939	-	-	-	655,476,944	
	機械装置	2,490,470,197	47,293,528	-	2,537,763,725	1,201,594,582	475,261,783	-	-	-	1,336,169,143	
	工具器具備品	103,699,370	6,012,395	-	109,711,765	51,996,234	21,188,982	-	-	-	57,715,531	
	車両	7,770,502	2,058,882	256,143	9,573,241	4,704,570	2,233,325	-	-	-	4,868,671	
	計	11,872,310,250	76,908,805	256,143	11,948,962,912	2,307,437,117	916,936,075	-	-	-	9,641,525,795	
投資その他の 資産	長期貸付金	3,500,000	3,000,000	1,100,000	5,400,000	-	-	-	-	-	5,400,000	
	長期前払消費税	816,932,131	7,690,881	39,004,458	785,618,554	42,023,712	42,023,712	-	-	-	743,594,842	
	その他	-	198,350	-	198,350	-	-	-	-	-	198,350	
	計	820,432,131	10,889,231	40,104,458	791,216,904	42,023,712	42,023,712	-	-	-	749,193,192	

(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・振替	その他		
薬品	21,807,315	246,529,470	-	251,213,762	1,071,389	16,051,634	(注1)
診療材料	6,989,963	465,732,507	-	462,597,941	-	10,124,529	
事務消耗品	1,743,747	34,536,579	-	32,907,861	-	3,372,465	
重油	1,530,800	14,880,400	-	14,490,900	-	1,920,300	
計	32,071,825	761,678,956	-	761,210,464	1,071,389	31,468,928	

(注1) 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

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	当期減少		期末残高	摘要
			回収額	その他		
長期貸付金	3,500,000	3,000,000	-	1,100,000	5,400,000	(注1)
計	3,500,000	3,000,000	-	1,100,000	5,400,000	

(注1) 当期減少額のその他には、地方独立行政法人茨城県西部医療機構奨学金規程第13条に基づき、減免した金額を記載しております。

(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	適用
令和2年度茨城県西部医療機構長期貸付金 (特別減収対策企業債)	-	413,700,000	0	413,700,000	0.10%	2035.9.20	
計	-	413,700,000	0	413,700,000			

(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2年度普通地方特別融資	6,578,721	-	6,578,721	-	6.60%	2021.3.25	
平成27年度地方公共団体金融機構資金第335号	21,000,000	-	-	21,000,000	0.50%	2046.3.20	
平成28年度地方公共団体金融機構資金第257号	173,400,000	-	-	173,400,000	0.60%	2047.3.20	
平成28年度地方公共団体金融機構資金第321号	1,581,700,000	-	-	1,581,700,000	0.60%	2047.3.20	
平成29年度地方公共団体金融機構資金第358号	1,439,228,234	-	48,010,924	1,391,217,310	0.50%	2048.3.20	
平成29年度地方公共団体金融機構資金第359号	150,007,500	-	49,997,500	100,010,000	0.01%	2023.3.20	
平成30年度地方公共団体金融機構資金第47号	744,907,283	-	24,041,133	720,866,150	0.60%	2048.9.20	
平成30年度地方公共団体金融機構資金第48号	832,116,871	-	26,855,735	805,261,136	0.60%	2048.9.20	
平成30年度地方公共団体金融機構資金第49号	434,942,616	-	124,253,786	310,688,830	0.01%	2023.9.20	
平成30年度地方公共団体金融機構資金第50号	606,245,462	-	173,191,339	433,054,123	0.01%	2023.9.20	
計	5,990,126,687	-	452,929,138	5,537,197,549			

(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	1,476,646,701	142,181,992	168,217,256	-	1,450,611,437	
賞与引当金	151,434,721	161,871,047	151,434,721	-	161,871,047	
貸倒引当金	2,864,478	5,097,330	1,309,440	-	6,652,368	
計	1,630,945,900	309,150,369	320,961,417	-	1,619,134,852	

(8) 資産除去債務の明細

該当ありません。

(9) 保証債務の明細

該当ありません。

(10) 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	筑西市出資	408,949,000	-	-	408,949,000	
	計	408,949,000	-	-	408,949,000	
資本剰余金	無償譲渡等	756,146,452	-	-	756,146,452	(注1)
	計	756,146,452	-	-	756,146,452	

(注1) 資本剰余金の無償譲渡等の期首残高には、法人設立時の設立団体及び旧組織（県西総合病院）に係る無償譲渡資産を計上しております。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩し明細

該当ありません。

(12) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

12-1 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		
2020年度	-	726,000,000	726,000,000	-	-	726,000,000	-	
合計	-	726,000,000	726,000,000	-	-	726,000,000	-	

12-2 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	2020年度 負担分	合計
期間進行基準	245,398,800	245,398,800
費用進行基準	480,601,200	480,601,200
合計	726,000,000	726,000,000

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

13-1 特定施設費の明細

該当ありません

13-2 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	
新型コロナウイルス感染症入院病床確保事業補助金	783,186,000	-	-	-	-	783,186,000	
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補助金	69,000,000	-	-	-	-	69,000,000	
茨城県新型コロナウイルス感染症対策医療従事者応援金	51,000,000	-	-	-	-	51,000,000	
救急・周産期・小児医療機関院内感染防止対策事業費補助金(感染拡大防止対策・診療体制確保等支援)	50,000,000	-	25,965,830	-	-	24,034,170	
救急・周産期・小児医療機関院内感染防止対策事業費補助金(設備整備等支援)	28,636,000	-	24,822,300	-	-	3,813,700	
インフルエンザ流行期における発熱外来診療体制確保支援補助金(インフルエンザ流行期に備えた発熱患者の外来診療・検査体制確保事業)	28,426,000	-	-	-	-	28,426,000	
インフルエンザ流行期における新型コロナウイルス感染症疑い患者を受け入れる救急・周産期・小児医療機関体制確保事業補助金	22,000,000	-	-	-	-	22,000,000	
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	10,521,000	-	10,521,000	-	-	-	
茨城県医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業補助金	1,700,000	-	1,285,900	-	-	414,100	
筑西市新型コロナウイルス感染症対策医療提供体制確保給付金	1,300,000	-	-	-	-	1,300,000	
新型コロナウイルス感染症感染拡大防止・医療提供体制確保支援補助金	1,200,000	-	985,704	-	-	214,296	
茨城県新型コロナウイルス感染症緊急包括支援事業補助金	1,066,000	-	828,530	-	-	237,470	
新型コロナウイルス感染症緊急包括支援補助金	917,000	-	495,000	-	-	422,000	
保育所等新型コロナウイルス感染防止物品等購入費補助金	414,000	-	359,400	-	-	54,600	

13-2 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	
国民健康保険診療施設健康づくり保健事業（医療相談・訪問看護・介護支援）	12,000,000	-	-	-	-	12,000,000	
子ども・子育て支援事業費補助金	9,441,000	-	-	-	-	9,441,000	
病院群輪番制病院運営費補助金	8,770,724	-	-	-	-	8,770,724	
国民健康保険調整交付金（保健事業分のうち直営診療施設整備事業）	7,419,000	-	3,000,000	-	-	4,419,000	
国民健康保険診療施設健康づくり保健事業（直営診療施設整備）	6,131,000	-	5,592,584	-	-	538,416	
筑西市地域ケア基盤整備推進事業費補助金	1,213,000	-	1,030,253	-	-	182,747	
日中一時支援事業補助金	756,000	-	-	-	-	756,000	
筑波大学臨床研修費等補助金	723,000	-	-	-	-	723,000	
災害拠点病院訓練等支援事業補助金	129,000	-	-	-	-	129,000	
茨城県救急医療未回収医療費補てん補助金	106,425	-	-	-	-	106,425	
防災訓練等参加事業費補助金	4,000	-	-	-	-	4,000	
合 計	1,096,059,149	-	74,886,501	-	-	1,021,172,648	

1 3 - 3 工事負担金等の明細

該当ありません

1 3 - 4 長期預り補助金等の明細

該当ありません

1 3 - 5 長期預り工事負担金等の明細

該当ありません

(14) 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	(360)	(4)	(-)	(-)
	20,696	1	(-)	(-)
職員	(462,326)	(168)	(-)	(-)
	2,120,808	345	168,217	33
合計	(462,686)	(172)	(-)	(-)
	2,141,504	346	168,217	33

(注1) 支給額及び支給人数

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、支給人数については平均支給人数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、「地方独立行政法人茨城県西部医療機構役員報酬等規程」に基づき支給しております。

また、職員については、「地方独立行政法人茨城県西部医療機構医師給与規程」及び「地方独立行政法人茨城県西部医療機構職員給与規程」等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。

(15) 開示すべきセグメント情報

該当ありません

(16) 医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		
給料及び手当	1,498,890,477	
賞与	259,785,410	
賞与引当金繰入額	120,778,786	
賃金及び報酬	392,372,813	
退職給付費用	142,181,992	
法定福利費	274,101,783	2,688,111,261
材料費		
薬品費	249,231,280	
診療材料費	461,962,490	
給食材料費	6,658,806	717,852,576
減価償却費		
建物減価償却費	166,862,667	
建物附属設備減価償却費	216,730,379	
構築物減価償却費	34,658,939	
機械備品減価償却費	475,261,783	
工具器具備品減価償却費	21,188,982	
車両減価償却費	2,233,325	916,936,075
経費		
福利厚生費	552,440	
旅費交通費	587,969	
職員被服費	285,000	
消耗品費	32,949,339	
消耗備品費	10,788,045	
光熱水費	69,276,775	
燃料費	15,452,101	
印刷製本費	1,467,702	
修繕費	25,655,112	
保険料	10,019,507	
広告料	560,000	
賃借料	56,996,008	
通信運搬費	8,182,624	
委託料	539,418,407	
諸会費	3,196,813	
交際費	281,414	
手数料	20,959,693	
租税公課	223,000	
医業貸倒損失	1,100,000	
医業貸倒引当金繰入額	5,097,330	
費用に係る控除対象外消費税	153,213,829	
資産取得に係る控除対象外消費税	42,023,712	
雑費	3,105,761	1,001,392,581
研究研修費		
研究材料費	2,354,753	
謝金	191,519	
図書費	1,262,442	3,808,714
医業費用合計		5,328,101,207

(単位：円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給料及び手当	284,534,156	
賞与	51,203,488	
賞与引当金繰入額	21,190,752	
賃金及び報酬	84,835,461	
役員報酬及び役員賞与	14,478,000	
法定福利費	73,854,397	530,096,254
一般管理費合計		530,096,254

(注1) 上記一般管理費については、事務部職員及び役員に係る給与費を計上。
給与費以外の経費項目は医業費用に全額計上済。

(17) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位：円)

区分	期末残高	適用
現金	3,049,010	
普通預金	237,892,233	
定期預金	600,000,000	
合計	840,941,243	

(医業未収金の内訳)

(単位：円)

区分	期末残高	適用
保険未収金	647,821,481	
患者未収金	49,308,435	
健診未収金	9,671,913	
その他未収金	549,672,796	
合計	1,256,474,625	

(医業未払金の内訳)

(単位：円)

区分	期末残高	適用
給与費	234,064,952	
材料費	87,286,246	
固定資産購入費	11,761,090	
経費その他	82,358,547	
合計	415,470,835	

2020年度決算報告書

(地方独立行政法人茨城県西部医療機構)

(単位：円)

区分	予算額	決算額	差額	備考
収入				
営業収益	4,375,920,000	4,383,269,176	7,349,176	
医業収益	4,102,445,000	3,561,513,321	▲ 540,931,679	
運営費負担金	245,475,000	245,475,306	306	
補助金等収益等	28,000,000	576,250,048	548,250,048	
その他営業収益	0	30,501	30,501	
営業外収益	54,048,000	84,779,830	30,731,830	
運営費負担金	27,596,000	27,595,556	▲ 444	
その他営業外収益	26,452,000	57,184,274	30,732,274	
資本収入	452,930,000	878,366,405	425,436,405	
運営費負担金	452,930,000	452,929,138	▲ 862	
補助金等収益等	0	11,737,267	11,737,267	
長期借入金	0	413,700,000	413,700,000	
計	4,882,898,000	5,346,415,411	463,517,411	
支出				
営業費用	5,011,356,000	5,011,143,919	▲ 212,081	
医業費用	4,475,659,000	4,481,047,665	5,388,665	
給与費	2,753,319,000	2,761,439,542	8,120,542	
材料費	841,385,000	730,899,911	▲ 110,485,089	
経費	876,555,000	984,899,498	108,344,498	
研究研修費	4,400,000	3,808,714	▲ 591,286	
一般管理費	534,877,000	530,096,254	▲ 4,780,746	
営業外費用	28,096,000	28,650,161	554,161	
臨時損失	820,000	1,071,391	251,391	
資本支出	481,401,000	559,964,030	78,563,030	
建設改良費	26,071,000	104,034,892	77,963,892	
償還金	452,930,000	452,929,138	▲ 862	
長期貸付金	2,400,000	3,000,000	600,000	
計	5,521,673,000	5,600,829,501	79,156,501	
単年度資金収支 (収入－支出)	▲ 638,775,000	▲ 254,414,090	384,360,910	

(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) 上記数値は消費税込みの金額を記載しております。

監査報告書

地方独立行政法人茨城県西部医療機構
理事長 水谷 太郎 様

私ども監事は、地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人茨城県西部医療機構の2020年4月1日から2021年3月31日まで第3期事業年度の業務及び会計について監査調査を行いました。

その結果について、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法と概要

私ども監事は、地方独立行政法人茨城県西部医療機構監事監査規程に従い、理事会その他重要な会議に出席するほか、理事等から業務の報告を聴取し、必要な書類を閲覧し、業務及び財産の状況を調査し、財務諸表、事業報告書並びに決算報告書につき検討を加えました。

理事と法人間の利益相反取引、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法律違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法の他、必要に応じて理事等から報告を求め、当該事項の状況を調査いたしました。

2 監査の結果

- (1) 事業報告書は、法令に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状態を正しく示しているものと認めます。
- (3) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) 損失の処理に関する書類（案）は、法令等に適合し、且つ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (5) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営に係るコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (6) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (7) 決算報告書は、法令に従い、予算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。
- (8) 法人の業務は、法令等に従い適正に実施され、また、中期目標の着実な達成に向け効果的かつ効率的に実施されているものと認めます。
- (9) 理事の業務執行が法令等に適合することを確保する体制が整備され、また、その他法人の業務の適正を確保するための体制が整備され、適切に運用されていることを認めます。
- (10) 理事の業務遂行に関して、不正の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。なお、理事と法人間の利益相反行為、理事の法人業務以外の金銭上の利益を目的とする業務の実施、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等についても理事の義務違反は認められません。

2021年6月21日

地方独立行政法人茨城県西部医療機構

監事

篠崎 和典

監事

山口 烈