

平成30年度

財務諸表

(第1期中期計画・第5事業年度)



自 平成30年4月1日

至 平成31年3月31日

地方独立行政法人 奈良県立病院機構

貸 借 対 照 表
(平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		
資 産 の 部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
建物	38,945,266,231		
減価償却累計額	▲ 2,867,437,512		
減損損失累計額	▲ 3,556,025,857	32,521,802,862	
構築物	1,525,867,301		
減価償却累計額	▲ 145,694,919		
減損損失累計額	▲ 37,008,696	1,343,163,686	
器械備品	8,972,703,999		
減価償却累計額	▲ 3,836,957,826	5,135,746,173	
車両	29,126,794		
減価償却累計額	▲ 22,590,651	6,536,143	
リース資産	709,123,581		
減価償却累計額	▲ 138,205,205	570,918,376	
美術品		740,000	
建設仮勘定		327,975,231	
有形固定資産合計		39,906,882,471	
2 無形固定資産			
借地権		90,260,000	
電話加入権		2,974,300	
ソフトウェア		512,099,237	
水道施設利用権		30,107,328	
無形固定資産合計		635,440,865	
固定資産合計			40,542,323,336
II 流動資産			
現金及び預金		1,279,876,852	
医業未収金	4,324,250,484		
貸倒引当金	▲ 145,481,153	4,178,769,331	
未収金		270,335,711	
医薬品		135,825,604	
診療材料		30,690,466	
立替金		730,707	
その他流動資産		9,282,690	
流動資産合計			5,905,511,361
資産合計			46,447,834,697

貸 借 対 照 表
(平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		
負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返補助金等	1,591,291,361		
資産見返寄附金	2,324,705		
資産見返物品受贈額	36,721,858	1,630,337,924	
長期借入金		38,382,109,198	
移行前地方債償還債務		928,544,656	
リース債務		457,681,248	
引当金			
退職給付引当金		6,557,613,117	
資産除去債務		1,753,474,416	
固定負債合計			49,709,760,559
II 流動負債			
短期借入金		2,000,000,000	
一年以内返済予定長期借入金		950,835,366	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		378,496,569	
医業未払金		2,388,790,449	
未払金		604,705,907	
未払消費税等		29,299,100	
一年以内支払予定リース債務		119,765,114	
預り金		79,081,318	
引当金			
賞与引当金	913,418,367		
訴訟損失引当金	29,019,700	942,438,067	
流動負債合計			7,493,411,890
負債合計			57,203,172,449
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,642,997,255	
資本金合計			1,642,997,255
II 繰越欠損金			
当期未処理損失		12,398,335,007	
(うち当期総損失)		(1,410,652,037)	
繰越欠損金合計			12,398,335,007
純資産合計			▲ 10,755,337,752
負債純資産合計			46,447,834,697

損 益 計 算 書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		25,174,518,990
看護師養成事業収益		75,839,173
運営費負担金収益		3,371,913,000
補助金等収益		275,947,572
資産見返補助金等戻入		69,478,164
資産見返寄附金戻入		660,840
資産見返物品受贈額戻入		6,788,572
受託事業等収益		26,838,925
営業収益合計		29,001,985,236
営業費用		
医業費用		
給与費	14,260,451,465	
材料費	6,692,861,749	
経費	4,559,635,210	
減価償却費	2,775,469,170	
研究研修費	75,871,354	28,364,288,948
看護師養成事業費用		
給与費	159,251,881	
経費	43,955,658	
減価償却費	17,116,354	220,323,893
一般管理費		
給与費	154,152,031	
経費	70,182,775	
減価償却費	16,066,374	240,401,180
営業費用合計		28,825,014,021
営業利益		176,971,215
営業外収益		
運営費負担金収益		123,509,000
財務収益		1,008
その他営業外収益		
受託実習料	1,581,108	
院内駐車場使用料	30,521,475	
院内託児料	5,389,647	
固定資産貸付料	61,074,174	
雑収益	82,931,138	181,497,542
営業外収益合計		305,007,550
営業外費用		
財務費用		
長期借入金利息	143,765,874	
移行前地方債利息	25,639,765	
短期借入金利息	3,201,012	
その他支払利息	5,325,777	177,932,428
控除対象外消費税等		874,070,952
その他営業外費用		
雑損失		2,611,799
営業外費用合計		1,054,615,179
経常損失		572,636,414
臨時利益		
固定資産売却益		8,938,884
貸倒引当金戻入益		1,853,710
資産見返物品受贈額戻入		1,585,681
		12,378,275
臨時損失		
固定資産除却損		102,439,566
訴訟損失引当金繰入		6,572,700
退職給付費用(移行時差異の処理額)		741,381,632
		850,393,898
当期純損失		1,410,652,037
当期総損失		1,410,652,037

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位：円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	▲ 6,612,673,034
人件費支出	▲ 14,495,460,567
経費支出	▲ 4,877,091,670
研究研修費支出	▲ 75,871,354
その他の業務支出	▲ 2,611,799
医業収入	24,661,195,977
運営費負担金収入	3,495,422,000
補助金等収入	311,700,110
その他	▲ 531,249,930
小計	1,873,359,733
利息の受取額	1,008
利息の支払額	▲ 177,932,428
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,695,428,313
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形・無形固定資産の取得による支出	▲ 5,708,185,025
有形・無形固定資産の売却による収入	9,500,000
資産除去債務の履行による支出	▲ 10,187,304
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 5,708,872,329
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
短期借入れによる収入	2,000,000,000
短期借入金の返済による支出	▲ 3,000,000,000
長期借入れによる収入	4,698,900,000
長期借入金の返済による支出	▲ 406,774,881
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 319,536,634
リース債務の返済による支出	▲ 98,440,346
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,874,148,139
IV 資金減少額	1,139,295,877
V 資金期首残高	2,419,172,729
VI 資金期末残高	1,279,876,852

損失の処理に関する書類

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処理損失	12,398,335,007
当期総損失	1,410,652,037
前期繰越欠損金	10,987,682,970
II 次期繰越欠損金	<u>12,398,335,007</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(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	28,364,288,948		
看護師養成事業費用	220,323,893		
一般管理費	240,401,180		
営業外費用	1,054,615,179		
臨時損失	850,393,898	30,730,023,098	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 25,174,518,990		
看護師養成事業収益	▲ 75,839,173		
資産見返寄附金戻入	▲ 660,840		
受託事業等収益	▲ 26,838,925		
営業外収益	▲ 176,001,485		
臨時利益	▲ 10,792,594	▲ 25,464,652,007	
業務費用合計 (1)-(2) (うち減価償却充当補助金相当額)			5,265,371,091 (69,478,164)
II 機会費用			
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用		464,426,259	
地方公共団体出資の機会費用		0	464,426,259
III 行政サービス実施コスト			5,729,797,350

注記事項

I. 重要な会計方針

当事業年度より、『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』（平成30年3月30日総務省告示第125号改訂）及び『地方独立行政法人会計基準』及び『地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】（総務省自治財政局 日本公認会計士協会 平成30年5月改訂）を適用しております。

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。
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。
主な資産の耐用年数は以下のとおりです。
建物 5～50年
構築物6～50年
器械備品 2～15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)に基づいております。
 - (3)リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、自己の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっております。
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て残存価額をゼロとする定額法によっております。
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、当該事業年度末における退職給付債務の見込み額に基づき計上しております。
退職給付債務の算定にあたり退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法については期間定額基準によっております。
過去勤務費用は、その発生時の職員の平均残存勤務期間内の一定の年数(5年)による定額法により費用処理しております。
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時間以内の一定の年数(5年)による定額法により按分した額をそれぞれ発生した事業年度から費用処理しております。
4. 賞与引当金の計上基準
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。
5. 訴訟損失引当金の計上基準
訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる額を計上しております。
6. 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)等により、回収不能見込額を計上しております。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 - (1)医薬品 先入先出法に基づく低価法
 - (2)診療材料 先入先出法に基づく低価法
8. 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
 - (1)国及び地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法
奈良県から病院の土地等について無償貸与を受けており、これらについて「奈良県行政財産使用料条例」等を参考に計算しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局、自治財政局)および平成28年4月25日付け事務連絡「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」(総務省自治行政局、自治財政局)に基づき、0%で計算しております。

9. リース取引の処理方法

リース料総額が3,000,000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3,000,000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。

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。ただし、固定資産に係る控除対象外消費税は個々の資産の取得原価に算入しております。

II. 損益計算書関係

計上すべき退職給付引当金の額と移行前に負債に計上していた退職給付引当金の額との差額について

当法人は、地方独立行政法人会計基準注33に基づき、中期目標期間内で、計上すべき退職給付引当金の額と移行前に負債に計上していた退職給付引当金の額との差額3,706,908,128円を5年間で分割計上することとしております。

当事業年度におきましては、この差額の内、741,381,632円を計上しております。

III. キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高と貸借対照表に掲記されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	1,279,876,852円
資金期末残高	1,279,876,852円

2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	364,947,511円
--------------------	--------------

IV. 減損関係

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、3病院をそれぞれ個別の固定資産グループとしております。

2. 共用資産の概要

法人本部の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、共用資産としております。

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おります。

3. 減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

用途	場所	資産の種類	帳簿価格
病院施設	奈良県総合リハビリ テーションセンター (奈良県磯城郡田原本町)	建物	725,120,947
		器械備品	126,367,059
		リース資産	14,314,586

4. 認められた減損の兆候の概要

固定資産グループが使用されている営業活動から生ずる損益が継続してマイナスとなっており、減損の兆候が生じております。

5. 減損損失の認識に至らなかった理由

固定資産グループの回収可能価額が帳簿価額を下回っていないため、減損損失を認識していません。

V. 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。資金調達については、運転資金(主に短期)については市中銀行より行い、事業投資資金(長期)については設立団体である奈良県からの借入により調達しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

平成31年3月31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。

(単位:円)

	貸借対照表計上額 (注1)	時価 (注1・6)	差額
(1)現金及び預金	1,279,876,852	1,279,876,852	0
(2)医業未収金(注2)	4,178,769,331	4,178,769,331	0
(3)未収金	270,335,711	270,335,711	0
資産計	5,728,981,894	5,728,981,894	0
(4)長期借入金(注3)	(39,332,944,564)	(41,077,459,335)	(1,744,514,771)
(5)移行前地方債償還債務(注4)	(1,307,041,225)	(1,361,346,650)	(54,305,425)
(6)リース債務(注5)	(577,446,362)	(575,944,178)	1,502,184
(7)短期借入金	(2,000,000,000)	(2,000,000,000)	0
(8)医業未払金	(2,388,790,449)	(2,388,790,449)	0
(9)未払金	(604,705,907)	(604,705,907)	0
(10)未払消費税等	(29,299,100)	(29,299,100)	0
負債計	(46,240,227,607)	(48,037,545,619)	(1,797,318,012)

(注1) 負債に計上されているものは()で示しております。

(注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。

(注3) 一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(注4) 一年以内返済予定移行前地方債償還債務を含んでおります。

(注5) 一年以内支払予定リース債務を含んでおります。

(注6) 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

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

(4)長期借入金、(5)移行前地方債償還債務、(6)リース債務

これらの時価は、元利金の合計額を同様の新規借入もしくは同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(7)短期借入金、(8)医業未払金、(9)未払金、(10)未払消費税等

これらはすべて短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

VI. 賃貸等不動産の時価等に関する事項

該当ありません。

VII. 退職給付関係

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しております。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付債務	6,396,598,139円
勤務費用	519,582,949円
利息費用	57,569,383円
数理計算上の差異の当期発生額	▲ 230,072,186円
退職給付の支払額	▲ 671,149,044円
期末における退職給付債務	<u>6,072,529,241円</u>

(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表

非積立型制度の未積立退職給付債務	6,072,529,241円
未認識数理計算上の差異	311,081,172円
未認識過去勤務費用	174,002,704円
退職給付引当金	<u>6,557,613,117円</u>

(3) 退職給付に関連する損益

勤務費用	519,582,949円
利息費用	57,569,383円
数理計算上の差異の当期の費用処理額	▲ 93,502,110円
過去勤務費用の当期の費用処理額	▲ 32,848,532円
退職給付費用(移行時差異の処理額)	741,381,632円
合計	<u>1,192,183,322円</u>

(4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表している。)

割引率 0.9%

VIII. 資産除去債務関係

1. 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則によるもの及び放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律によるもの及び奈良県総合医療センター(奈良県奈良市平松)の原状回復義務によるものです。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

資産の除去までの期間を耐用年数等を参考に見積り、当該期間に応じた10年利付国債の利回りにより割り引いて算定しております。

3. 当事業年度における資産除去債務の総額の増減

(単位:円)

変動の内容	当事業年度における総額の増減
前事業年度末残高	1,774,358,287
有形固定資産の取得等に伴う増加額	3,764,660
時の経過による調整額	2,573
資産除去債務の履行に伴う取崩額	▲ 24,640,309
その他の増減額(▲は減少)	▲ 10,795
当事業年度末残高	1,753,474,416

IX. 重要な債務負担行為

該当ありません。

X. 重要な後発事象

該当ありません。

XI. その他重要事項

該当ありません。

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

(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	38,778,436,077	166,830,154	0	38,945,266,231	2,867,437,512	1,462,969,404	3,556,025,857	0	0	32,521,802,862	
	構築物	1,516,004,500	9,862,801	0	1,525,867,301	145,694,919	49,767,512	37,008,696	0	0	1,343,163,686	
	器械備品	6,469,011,931	3,206,901,073	703,209,005	8,972,703,999	3,836,957,826	1,084,478,864	0	0	0	5,135,746,173	(注1)(注2)
	車両	29,399,108	1	272,315	29,126,794	22,590,651	4,027,389	0	0	0	6,536,143	
	リース資産	503,217,103	364,947,511	159,041,033	709,123,581	138,205,205	102,036,890	0	0	0	570,918,376	
	計	47,296,068,719	3,748,541,540	862,522,353	50,182,087,906	7,010,886,113	2,703,280,059	3,593,034,553	0	0	39,578,167,240	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	構築物	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	器械備品	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	車両	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
非償却資産	美術品	1,480,000	0	740,000	740,000	0	0	0	0	0	740,000	
	建設仮勘定	21,780,000	337,027,071	30,831,840	327,975,231	0	0	0	0	0	327,975,231	
	計	23,260,000	337,027,071	31,571,840	328,715,231	0	0	0	0	0	328,715,231	
有形固定資産 合計	建物	38,778,436,077	166,830,154	0	38,945,266,231	2,867,437,512	1,462,969,404	3,556,025,857	0	0	32,521,802,862	
	構築物	1,516,004,500	9,862,801	0	1,525,867,301	145,694,919	49,767,512	37,008,696	0	0	1,343,163,686	
	器械備品	6,469,011,931	3,206,901,073	703,209,005	8,972,703,999	3,836,957,826	1,084,478,864	0	0	0	5,135,746,173	
	車両	29,399,108	1	272,315	29,126,794	22,590,651	4,027,389	0	0	0	6,536,143	
	リース資産	503,217,103	364,947,511	159,041,033	709,123,581	138,205,205	102,036,890	0	0	0	570,918,376	
	美術品	1,480,000	0	740,000	740,000	0	0	0	0	0	740,000	
	建設仮勘定	21,780,000	337,027,071	30,831,840	327,975,231	0	0	0	0	0	327,975,231	
	計	47,319,328,719	4,085,568,611	894,094,193	50,510,803,137	7,010,886,113	2,703,280,059	3,593,034,553	0	0	39,906,882,471	
無形固定資産	借地権	90,260,000	0	0	90,260,000	0	0	0	0	0	90,260,000	
	電話加入権	2,974,300	0	0	2,974,300	0	0	0	0	0	2,974,300	
	ソフトウェア	0	615,256,005	0	615,256,005	103,156,768	103,156,768	0	0	0	512,099,237	(注1)
	水道施設利用権	33,060,758	0	0	33,060,758	2,953,430	2,215,071	0	0	0	30,107,328	
	計	126,295,058	615,256,005	0	741,551,063	106,110,198	105,371,839	0	0	0	635,440,865	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品	奈良県総合医療センター移転に伴う医療機器の購入	2,698,966,962円
ソフトウェア	奈良県総合医療センター 電子カルテ・オーダーリング・看護支援システム	198,080,034円

(注2) 当期減少額のうち主なものは次のとおりです。

器械備品	奈良県総合医療センター移転に伴う医療機器の除却	658,971,869円
------	-------------------------	--------------

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	87,492,350	3,573,002,860	0	3,524,669,606	0	135,825,604	
診療材料	32,659,321	3,037,405,475	0	3,039,374,330	0	30,690,466	
計	120,151,671	6,610,408,335	0	6,564,043,936	0	166,516,070	

3 有価証券の明細

該当事項はありません

4 長期貸付金の明細 該当事項はありません

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
平成26年度施設改良費	15,100,000	0	476,630	14,623,370	1.200%	令和27年3月20日	
平成26年度施設改良費	88,500,000	0	2,793,495	85,706,505	1.200%	令和27年3月20日	
平成26年度器械備品購入費	419,969,445	0	209,879,756	210,089,689	0.100%	令和2年3月20日	
平成27年度施設改良費	3,876,900,000	0	0	3,876,900,000	0.500%	令和28年3月20日	
平成27年度施設改良費	97,900,000	0	0	97,900,000	0.500%	令和28年3月20日	
平成27年度器械備品購入費	255,075,000	0	85,025,000	170,050,000	0.100%	令和3年3月20日	
平成27年度施設改良費	5,300,000	0	0	5,300,000	0.200%	令和28年3月20日	
平成27年度器械備品購入費	1,875,000	0	625,000	1,250,000	0.100%	令和3年3月20日	
平成28年度施設改良費	10,668,200,000	0	0	10,668,200,000	0.600%	令和29年3月20日	
平成28年度施設改良費	464,400,000	0	0	464,400,000	0.600%	令和29年3月20日	
平成28年度施設改良費	8,300,000	0	0	8,300,000	0.600%	令和29年3月20日	
平成28年度器械備品購入費	392,300,000	0	98,075,000	294,225,000	0.010%	令和4年3月20日	
平成28年度施設改良費(借換債)	49,900,000	0	2,600,000	47,300,000	0.185%	令和9年3月24日	
平成29年度施設改良費	8,485,300,000	520,200,000	0	9,005,500,000	0.500%	令和30年3月20日	増加額は借入総額(今期末残高)のうち当期会計期間中に入金された額
平成29年度施設改良費	80,000,000	0	0	80,000,000	0.500%	令和30年3月20日	
平成29年度器械備品購入費	1,582,900,000	0	100,000	1,582,800,000	0.010%	令和5年3月20日	
平成29年度施設改良費	8,400,700,000	0	0	8,400,700,000	0.400%	令和20年5月31日	
平成29年度施設改良費(転換債)	139,200,000	0	6,800,000	132,400,000	0.325%	令和20年3月26日	
平成29年度施設改良費(転換債)	9,000,000	0	400,000	8,600,000	0.325%	令和20年3月26日	
平成30年度施設改良費	0	10,600,000	0	10,600,000	0.140%	令和11年5月31日	
平成30年度施設改良費(借換債)	0	19,800,000	0	19,800,000	0.150%	令和11年3月30日	
平成30年度器械備品購入費(転換債)	0	4,148,300,000	0	4,148,300,000	0.002%	令和6年3月20日	
計	35,040,819,445	4,698,900,000	406,774,881	39,332,944,564			

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
奈良－財政融資資金 N-001	32,376,983	0	3,585,954	28,791,029	3.40%	令和8年3月1日	
奈良－財政融資資金 N-002	13,699,187	0	1,358,407	12,340,780	2.80%	令和9年3月1日	
奈良－財政融資資金 N-003	39,329,925	0	3,899,944	35,429,981	2.80%	令和9年3月1日	
奈良－奈良中央信用金庫 N-009	13,433,572	0	13,433,572	0	1.46%	平成31年3月31日	
奈良－奈良中央信用金庫 N-011	39,506,320	0	1,938,736	37,567,584	1.38%	令和2年3月31日	
奈良－奈良中央信用金庫 N-012	7,387,360	0	362,528	7,024,832	1.38%	令和2年3月31日	
奈良－奈良信用金庫 N-013	10,139,640	0	492,072	9,647,568	1.38%	令和2年3月31日	
奈良－奈良信用金庫 N-014	6,920,710	0	335,858	6,584,852	1.38%	令和2年3月31日	
奈良－奈良信用金庫 N-015	26,395,270	0	1,280,946	25,114,324	1.38%	令和2年3月31日	
奈良－奈良信用金庫 N-016	20,923,080	0	1,015,384	19,907,696	1.38%	令和2年3月31日	
奈良－奈良中央信用金庫 N-018	73,200,000	0	4,000,000	69,200,000	1.29%	令和3年3月31日	
奈良－南都銀行 N-019	4,866,668	0	222,222	4,644,446	1.01%	令和4年3月31日	
奈良－大和信用金庫 N-022	41,768,972	0	1,743,676	40,025,296	0.79%	令和4年3月31日	
奈良－大和信用金庫 N-023	4,265,766	0	178,078	4,087,688	0.79%	令和4年3月31日	
奈良－南都銀行 N-025	57,100,000	0	2,400,000	54,700,000	0.68%	令和5年3月31日	
奈良－地方公共団体金融機構 N-026	106,669,103	0	106,669,103	0	0.20%	平成31年3月20日	
救命－奈良信用金庫 K-002	5,391,720	0	261,656	5,130,064	1.38%	令和2年3月31日	
救命－南都銀行 K-004	17,033,332	0	777,778	16,255,554	1.01%	令和4年3月31日	
救命－大和信用金庫 K-006	6,665,262	0	278,246	6,387,016	0.79%	令和4年3月31日	
救命－南都銀行 K-008	48,600,000	0	2,400,000	46,200,000	0.65%	令和5年3月31日	
救命－南都銀行 K-009	10,030,005	0	10,030,005	0	0.20%	平成31年3月20日	

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
三室－財政融資資金 M-002	132,703,864	0	30,526,665	102,177,199	5.50%	令和4年3月25日	
三室－財政融資資金 M-003	127,705,311	0	14,272,437	113,432,874	3.15%	令和8年3月1日	
三室－奈良中央信用金庫 M-005	2,030,660	0	2,030,660	0	1.46%	平成31年3月31日	
三室－奈良中央信用金庫 M-006	5,389,056	0	5,389,056	0	1.46%	平成31年3月31日	
三室－奈良信用金庫 M-008	73,472,120	0	3,605,576	69,866,544	1.38%	令和2年3月31日	
三室－奈良信用金庫 M-009	63,434,940	0	3,113,012	60,321,928	1.38%	令和2年3月31日	
三室－奈良信用金庫 M-010	10,518,960	0	516,208	10,002,752	1.38%	令和2年3月31日	
三室－奈良信用金庫 M-011	28,487,570	0	1,382,486	27,105,084	1.38%	令和2年3月31日	
三室－奈良信用金庫 M-012	9,093,490	0	441,302	8,652,188	1.38%	令和2年3月31日	
三室－奈良中央信用金庫 M-014	20,600,000	0	1,000,000	19,600,000	1.29%	令和3年3月31日	
三室－大和信用金庫 M-015	68,900,000	0	3,200,000	65,700,000	1.29%	令和3年3月31日	
三室－大和信用金庫 M-016	104,824,864	0	4,893,784	99,931,080	1.29%	令和3年3月31日	
三室－大和信用金庫 M-017	2,275,136	0	106,216	2,168,920	1.29%	令和3年3月31日	
三室－大和信用金庫 M-021	135,600,000	0	6,000,000	129,600,000	0.79%	令和4年3月31日	
三室－南都銀行 M-023	4,700,000	0	200,000	4,500,000	0.68%	令和5年3月31日	
三室－地方公共団体金融機構 M-024	78,635,238	0	78,635,238	0	0.20%	平成31年3月20日	
三室－地方公共団体金融機構 M-025	15,400,000	0	0	15,400,000	0.20%	令和26年3月20日	
リハ－地域活性化事業債 R-001	17,857,248	0	1,353,497	16,503,751	1.70%	令和12年3月20日	
リハ－地域活性化事業債 R-002	29,194,257	0	1,357,703	27,836,554	1.18%	令和3年5月31日	
リハ－地域活性化事業債 R-003	101,873,709	0	4,501,003	97,372,706	0.89%	令和4年5月31日	
リハ－地域活性化事業債 R-004	8,178,561	0	347,626	7,830,935	0.63%	令和5年5月31日	
計	1,626,577,859	0	319,536,634	1,307,041,225			

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	6,036,578,839	1,192,183,322	671,149,044	0	6,557,613,117	
賞与引当金	854,316,667	913,418,367	854,316,667	0	913,418,367	
訴訟損失引当金	22,447,000	6,572,700	0	0	29,019,700	
貸倒引当金	159,819,879	3,411,256	15,896,272	1,853,710	145,481,153	注1
計	7,073,162,385	2,115,585,645	1,541,361,983	1,853,710	7,645,532,337	

(注1) 貸倒引当金の「当期減少額(その他)」は、病院毎の貸倒実績率(回収不能率)等による回収不能見込額の洗替に基づく戻入額を記載しております。

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
石綿障害予防規則	2,590,731	1,678	9,249	2,583,160	
放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律	6,139,407	3,765,555	4,213,706	5,691,256	
奈良県総合医療センター(奈良県奈良市平松)の原状回復義務	1,765,628,149	0	20,428,149	1,745,200,000	
計	1,774,358,287	3,767,233	24,651,104	1,753,474,416	

9 保証債務の明細

該当事項はありません

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	奈良県出資金	1,642,997,255	0	0	1,642,997,255	
	計	1,642,997,255	0	0	1,642,997,255	
資本剰余金	資本剰余金	0	0	0	0	
	計	0	0	0	0	

11 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません

12 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(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	資産見返運営費 負担金	資本剰余金	小計	
平成30年度	0	3,495,422,000	3,495,422,000	0	0	3,495,422,000	0

(2) 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	平成30年度支給分	合計
期間進行基準	3,495,422,000	3,495,422,000
費用進行基準	0	0
合計	3,495,422,000	3,495,422,000

13 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	
小児科輪番体制参加病院運営費補助金	13,608,000	0	0	0	0	13,608,000	
臨床研修事業補助金	29,150,000	0	0	0	0	29,150,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	9,270,000	0	0	0	0	9,270,000	
産科医等確保支援事業補助金	3,094,000	0	0	0	0	3,094,000	
新人看護職員研修事業補助金	1,594,000	0	0	0	0	1,594,000	
認定看護師等資質向上補助金	1,025,000	0	0	0	0	1,025,000	
新生児医療担当医確保支援事業補助金	537,000	0	0	0	0	537,000	
周産期母子医療センター運営事業補助金	79,906,000	0	0	0	0	79,906,000	
自治医科大学卒業生臨床研修医負担金補助金	14,723,568	0	0	0	0	14,723,568	
救急救命士病院実習受入促進補助金	1,048,000	0	0	0	0	1,048,000	
感染症指定医療機関運営費事業費県費補助金	2,918,000	0	0	0	0	2,918,000	
搬送困難事例受入医療機関支援事業補助金	4,207,000	0	0	0	0	4,207,000	
運営費補助金	26,500,000	0	0	0	0	26,500,000	
企業主導型保育事業(整備費)助成金	4,020,004	0	0	0	0	4,020,004	
奈良県新総合医療センター建替整備事業補助金	84,347,000	0	0	0	0	84,347,000	
計	275,947,572	0	0	0	0	275,947,572	

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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	- (1,560)	- (3)	- (-)	- (-)
職員	11,542,629 (219,446)	1,717 (119)	671,149 (-)	75 (-)
合計	11,542,629 (221,006)	1,717 (122)	671,149 (-)	75 (-)

(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年間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、「地方独立行政法人奈良県立病院機構役員報酬規程」に基づき支給しております。
職員給与については、「地方独立行政法人奈良県立病院機構職員給与規程」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。

(注4) 役員報酬について

常勤役員はすべて職員を兼務しており、「地方独立行政法人奈良県立病院機構役員報酬規程 第11条」に基づき、役員報酬は支給しておりません。

15 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	総合医療センター	西和医療センター	リハビリセンター	看護専門学校	教育研修センター	計	法人本部	合計
営業収益	18,138,144,191	8,547,329,497	1,925,501,975	248,251,348	572,225	28,859,799,236	142,186,000	29,001,985,236
医業収益	15,632,211,891	7,809,788,417	1,732,518,682	0	0	25,174,518,990	0	25,174,518,990
看護師養成事業収益	0	0	0	75,839,173	0	75,839,173	0	75,839,173
運営費負担金収益	2,262,734,000	717,937,000	188,547,000	171,331,000	25,000	3,340,574,000	31,339,000	3,371,913,000
補助金等収益	145,515,572	18,739,000	846,000	0	0	165,100,572	110,847,000	275,947,572
資産見返補助金等戻入	68,699,932	0	0	231,007	547,225	69,478,164	0	69,478,164
資産見返寄附金戻入	660,840	0	0	0	0	660,840	0	660,840
資産見返物品受贈額戻入	4,387,158	865,080	686,166	850,168	0	6,788,572	0	6,788,572
受託事業等収益	23,934,798	0	2,904,127	0	0	26,838,925	0	26,838,925
営業費用	18,220,631,325	8,201,253,925	1,942,403,698	220,323,893	29,020,090	28,613,632,931	211,381,090	28,825,014,021
医業費用	18,220,631,325	8,201,253,925	1,942,403,698	0	0	28,364,288,948	0	28,364,288,948
看護師養成事業費用	0	0	0	220,323,893	0	220,323,893	0	220,323,893
一般管理費	0	0	0	0	29,020,090	29,020,090	211,381,090	240,401,180
営業損益	▲ 82,487,134	346,075,572	▲ 16,901,723	27,927,455	▲ 28,447,865	246,166,305	▲ 69,195,090	176,971,215
営業外収益	194,825,419	73,149,119	12,685,822	3,111,893	10,901,215	294,673,468	10,334,082	305,007,550
運営費負担金収益	106,988,000	3,275,000	714,000	2,961,000	9,571,000	123,509,000	0	123,509,000
寄附金収益	0	0	0	0	0	0	0	0
その他営業外収益	87,837,419	69,874,119	11,971,822	150,893	1,330,215	171,164,468	10,334,082	181,498,550
営業外費用	689,565,280	272,875,091	37,852,575	12,382,894	3,199,622	1,015,875,462	38,739,717	1,054,615,179
財務費用	146,115,624	14,060,200	1,831,038	9,699,708	3,024,846	174,731,416	3,201,012	177,932,428
その他営業外費用	543,449,656	258,814,891	36,021,537	2,683,186	174,776	841,144,046	35,538,705	876,682,751
経常損益	▲ 577,226,995	146,349,600	▲ 42,068,476	18,656,454	▲ 20,746,272	▲ 475,035,689	▲ 97,600,725	▲ 572,636,414
総資産	39,586,851,260	4,099,588,549	1,195,771,006	465,936,208	26,485,904	45,374,632,927	1,073,201,770	46,447,834,697
(主要資産内訳)								
固定資産								
有形固定資産	35,906,859,127	2,629,452,726	865,802,592	457,714,475	26,485,904	39,886,314,824	20,567,647	39,906,882,471
流動資産								
現金及び預金	279,367,572	103,997,146	52,607,483	8,221,733	0	444,193,934	835,682,918	1,279,876,852
医業未収金	2,724,145,895	1,330,929,138	269,175,451	0	0	4,324,250,484	0	4,324,250,484

(注)セグメントの区分については、地方独立行政法人奈良県立病院機構会計規程第5条に基づき、経理単位に区分しています。

16 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
現金	12,182,744
預金	1,267,694,108
合 計	1,279,876,852

(医業未収金の内訳) (単位:円)

区 分	期末残高
奈良県国民健康保険団体連合会	2,565,465,249
奈良県社会保険診療報酬支払基金	1,295,254,130
その他	463,531,105
合 計	4,324,250,484

(医業未払金の内訳) (単位:円)

区 分	期末残高
薬品費	632,081,195
給与費	818,136,977
その他	938,572,277
合 計	2,388,790,449

(未払金の内訳) (単位:円)

区 分	期末残高
固定資産購入費	601,933,876
その他	2,772,031
合 計	604,705,907

(医業費用、看護師養成事業費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	5,043,252,620	
手当	3,258,312,146	
賞与	1,502,164,508	
賞与引当金繰入額	891,502,285	
賃金	996,261,556	
退職給付費用	459,811,549	
法定福利費	2,109,146,801	14,260,451,465
材料費		
薬品費	3,524,669,606	
診療材料費	3,039,374,330	
給食材料費	69,525,253	
医療消耗備品費	59,292,560	6,692,861,749
経費		
厚生福利費	9,738,354	
報償費	289,187,221	
旅費交通費	15,390,179	
職員被服費	14,247,325	
消耗品費	114,700,262	
消耗備品費	45,493,170	
光熱水費	529,708,778	
燃料費	36,323,547	
食糧費	142,844	
印刷製本費	13,262,309	
修繕費	176,215,720	
保険料	33,528,124	
賃借料	263,524,661	
通信運搬費	26,069,725	
委託料	2,931,027,555	
諸会費	10,075,666	
交際費	15,500	
手数料	754,184	
貸倒引当金繰入額	3,411,256	
雑費	46,818,830	4,559,635,210
減価償却費		
建物減価償却費	1,448,061,709	
構築物減価償却費	47,597,797	
器械備品減価償却費	1,068,528,825	
車両減価償却費	4,027,389	
リース資産減価償却費	102,036,890	
無形固定資産減価償却費	105,216,560	2,775,469,170
研究研修費		
研究材料費	4,356,181	
研究謝金	928,793	
研究図書費	24,950,541	
研究旅費	20,521,399	
研究消耗備品費	4,146,581	
研究雑費	20,967,859	75,871,354
医業費用計		28,364,288,948

科目	金額	
看護師養成事業費用		
給与費		
給料	60,415,724	
手当	12,196,870	
賞与	20,945,510	
賞与引当金繰入額	10,697,452	
賃金	22,305,677	
退職給付費用	7,013,321	
法定福利費	25,677,327	159,251,881
経費		
教材費	1,768,865	
厚生福利費	947,012	
報償費	10,782,296	
旅費交通費	1,393,547	
被服費	185,320	
消耗品費	2,344,643	
消耗備品費	1,119,300	
光熱水費	5,086,818	
食糧費	58,367	
印刷製本費	1,346,549	
修繕費	846,350	
通信運搬費	1,107,047	
委託料	9,213,687	
雑費	7,755,857	43,955,658
減価償却費		
建物減価償却費	14,907,695	
構築物減価償却費	2,169,715	
器械備品減価償却費	38,944	17,116,354
看護師養成事業費用計		220,323,893

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	70,818,780	
手当	25,067,234	
賞与	21,945,205	
賞与引当金繰入額	11,218,630	
賃金	10,804,196	
役員報酬	1,560,000	
退職給付費用	▲ 16,023,180	
法定福利費	28,761,166	154,152,031
経費		
厚生福利費	11,264,773	
報償費	1,622,579	
旅費交通費	650,850	
消耗品費	3,405,913	
消耗備品費	1,759,183	
光熱水費	1,043,182	
燃料費	29,971	
食糧費	12,734	
印刷製本費	381,390	
修繕費	48,026	
保険料	81,469	
賃借料	10,394,008	
通信運搬費	1,779,223	
委託料	36,584,509	
諸会費	647,443	
交際費	30,742	
手数料	131,000	
租税公課	16,000	
雑費	299,780	70,182,775
減価償却費		
器械備品減価償却費	15,911,095	
無形固定資産減価償却費	155,279	16,066,374
一般管理費計		240,401,180

17 関連公益法人等の概要等

該当事項はありません