

附属明細書

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」及び「第88 特定施設である有形固定資産の除去費用等の会計処理」による減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(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		当期減損額		当期減損相当額		
有形固定資産 (減価償却費)	建物	18,854,585,158	122,028,641	-	18,976,613,799	6,121,969,414	931,869,851	59,774,981	-	-	12,794,869,404	
	構築物	88,934,977	-	-	88,934,977	23,956,834	4,768,379	-	-	-	64,978,143	
	車輛	12,439,115	18,058,958	-	30,498,073	12,423,623	873,170	675,000	-	-	17,399,450	
	器械備品	9,311,634,088	751,625,019	19,953,099	10,043,306,008	6,066,370,633	1,024,547,184	4,391,752	-	-	3,972,543,623	(注)
	計	28,267,593,338	891,712,618	19,953,099	29,139,352,857	12,224,720,504	1,962,058,584	64,841,733	-	-	16,849,790,620	
非償却資産	土地	5,430,800,000	-	-	5,430,800,000	-	-	-	-	-	5,430,800,000	
	建設仮勘定	20,823,507	6,800,000	12,833,507	14,790,000	-	-	-	-	-	14,790,000	
	計	5,451,623,507	6,800,000	12,833,507	5,445,590,000	-	-	-	-	-	5,445,590,000	
有形固定資産 合計	土地	5,430,800,000	-	-	5,430,800,000	-	-	-	-	-	5,430,800,000	
	建物	18,854,585,158	122,028,641	-	18,976,613,799	6,121,969,414	931,869,851	59,774,981	-	-	12,794,869,404	
	構築物	88,934,977	-	-	88,934,977	23,956,834	4,768,379	-	-	-	64,978,143	
	車輛	12,439,115	18,058,958	-	30,498,073	12,423,623	873,170	675,000	-	-	17,399,450	
	器械備品	9,311,634,088	751,625,019	19,953,099	10,043,306,008	6,066,370,633	1,024,547,184	4,391,752	-	-	3,972,543,623	(注)
	建設仮勘定	20,823,507	6,800,000	12,833,507	14,790,000	-	-	-	-	-	14,790,000	
	計	33,719,216,845	898,512,618	32,786,606	34,584,942,857	12,224,720,504	1,962,058,584	64,841,733	-	-	22,295,380,620	
無形固定資産	ソフトウェア	1,269,663,409	-	-	1,269,663,409	783,521,844	204,118,452	-	-	-	486,141,565	
	電話加入権	3,959,200	-	-	3,959,200	-	-	-	-	-	3,959,200	
	計	1,273,622,609	-	-	1,273,622,609	783,521,844	204,118,452	-	-	-	490,100,765	
投資その他の資産	長期貸付金	44,411,000	16,728,000	14,502,000	46,637,000	-	-	-	-	-	46,637,000	
	職員長期貸付金	11,694,094	5,475,703	105,300	17,064,497	-	-	-	-	-	17,064,497	
	長期前払費用	1,423,262,494	64,593,760	88,676,170	1,399,180,084	-	-	-	-	-	1,399,180,084	
	計	1,479,367,588	86,797,463	103,283,470	1,462,881,581	-	-	-	-	-	1,462,881,581	

(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 ダヴィンチXiサージカルシステム他（222,138,819円）、据置型心血管造影装置（132,000,000円）

(2) 棚卸資産の明細

(単位：円)

種類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	151,362,905	5,767,274,519	－	5,758,133,418	10,326,515	150,177,491	(注)
診療材料	14,713,645	2,717,145,671	－	2,716,357,209	721,386	14,780,721	(注)
計	166,076,550	8,484,420,190	－	8,474,490,627	11,047,901	164,958,212	

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしくは滅失した資産、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）	44,411,000	16,728,000	－	14,502,000	46,637,000	
認定看護師等の資格取得支援貸付金（職員長期貸付金）	11,694,094	5,475,703	105,300	－	17,064,497	
計	56,105,094	22,203,703	105,300	14,502,000	63,701,497	

（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12年3月27日	
令和元年度 医療施設整備事業借入金	75,250,000	—	21,500,000	53,750,000	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	175,500,000	—	175,500,000	—	0.010	令和7年3月27日	
令和2年度 医療施設整備事業借入金	68,000,000	—	17,000,000	51,000,000	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	171,750,000	—	114,500,000	57,250,000	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	—	12,000,000	84,000,000	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	—	655,000,000	655,000,000	0.055	令和9年3月25日	
令和4年度 医療施設整備事業借入金	137,000,000	—	—	137,000,000	0.370	令和15年3月28日	
令和4年度 医療機器整備事業借入金	391,800,000	—	97,950,000	293,850,000	0.220	令和10年3月28日	
令和5年度 医療施設整備事業借入金	232,300,000	—	—	232,300,000	0.580	令和16年3月28日	
令和5年度 医療機器整備事業借入金	2,393,300,000	—	—	2,393,300,000	0.288	令和11年3月28日	
令和6年度 医療施設整備事業借入金	—	129,800,000	—	129,800,000	1.190	令和17年3月28日	
令和6年度 医療機器整備事業借入金	—	775,000,000	—	775,000,000	1.037	令和12年3月28日	
計	5,169,900,000	904,800,000	1,093,450,000	4,981,250,000			

(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9年度財政融資資金	4,875,950	-	1,889,489	2,986,461	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	13,899,596	-	4,441,022	9,458,574	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	340,577,698	-	81,118,017	259,459,681	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	736,073,299	-	151,280,741	584,792,558	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	166,305,899	-	34,179,856	132,126,043	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	13,230,035	-	10,557,568	2,672,467	1.000	令和7年9月25日	医療センター
平成25年度財政融資資金	20,097,007	-	6,114,361	13,982,646	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	5,612,411	-	1,480,235	4,132,176	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	29,473,506	-	19,639,180	9,834,326	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	90,268,049	-	45,129,512	45,138,537	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	63,040,000	-	31,520,000	31,520,000	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	15,316,550	-	6,126,616	9,189,934	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	26,634,809	-	10,653,932	15,980,877	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	90,727,500	-	30,242,500	60,485,000	0.141	令和11年3月27日	医療センター
平成30年度医療機器整備債	217,160,000	-	217,160,000	-	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	2,369,768	-	2,369,768	-	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	67,064,098	-	37,493,002	29,571,096	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	22,043,352	-	12,323,605	9,719,747	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	170,938,143	-	55,173,247	115,764,896	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	212,560,614	-	17,134,970	195,425,644	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	-	39,271,830	487,128,170	0.600	令和30年3月1日	八幡病院
平成29年度財政融資資金	5,205,500,000	-	290,828,778	4,914,671,222	0.600	令和30年9月1日	八幡病院
平成30年度財政融資資金	4,832,900,000	-	266,778,353	4,566,121,647	0.700	令和30年9月25日	八幡病院
平成25年度病院施設事業債	623,000,000	-	35,500,000	587,500,000	0.250	令和10年9月29日	八幡病院
平成30年度医療機器整備債	708,450,000	-	708,450,000	-	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	44,140,000	-	44,140,000	-	0.040	令和6年3月27日	機構本部
計	14,248,658,284	-	2,160,996,582	12,087,661,702			

(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	7,035,532,802	543,098,177	469,093,584	-	7,109,537,395	
賞与引当金	995,136,000	1,042,279,000	995,136,000	-	1,042,279,000	
貸倒引当金	35,712,987	12,103,767	1,036,186	-	46,780,568	
計	8,066,381,789	1,597,480,944	1,465,265,770	-	8,198,596,963	

(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	145,305,395	621,402	-	145,926,797	
計	145,305,395	621,402	-	145,926,797	

(9) 資本剰余金の明細

該当ありません。

(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)

交付年度	期首残高	負担金 当期交付額	当期振替額				引当金見返 との相殺額	期末残高
			運営費負担金 収益	資産見返 運営費負担金	資本剰余金	小計		
令和6年度	-	2,929,825,000	2,929,825,000	-	-	2,929,825,000	-	-
合 計	-	2,929,825,000	2,929,825,000	-	-	2,929,825,000	-	-

② 運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和6年度 支給分	合計
期間進行基準	2,880,336,000	2,880,336,000
費用進行基準	49,489,000	49,489,000
合 計	2,929,825,000	2,929,825,000

(11) 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	
周産期母子医療センター運営補助金	4,293,000	-	-	-	-	4,293,000	
臨床研修費等補助金	12,535,473	-	-	-	-	12,535,473	
福岡県新人看護職員研修事業費補助金	2,457,000	-	-	-	-	2,457,000	
福岡県新任期看護職員研修事業費補助金	1,192,000	-	-	-	-	1,192,000	
医療施設運営費等補助金	2,154,000	-	-	-	-	2,154,000	
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	
福岡県食事療養提供体制確保事業支援金	3,155,200	-	-	-	-	3,155,200	
福岡県新興感染症対応力強化事業費補助金	14,776,000	-	13,432,727	-	-	1,343,273	
福岡県医療機関等物価高騰対策支援金	22,086,400	-	-	-	-	22,086,400	
福岡県特定行為研修推進事業費補助金	1,607,000	-	-	-	-	1,607,000	
福岡県看護職員処遇改善事業補助金	1,612,000	-	-	-	-	1,612,000	
福岡県感染症指定医療機関運営費補助金	14,366,000	-	-	-	-	14,366,000	
北九州市保育所等における物価高騰対策補助金	85,200	-	-	-	-	85,200	
福岡県病児保育利用料無償化事業費補助金	96,000	-	-	-	-	96,000	
保険医療機関等向け医療提供体制整備交付金	1,622,000	-	-	-	-	1,622,000	
福岡県電子処方箋導入促進費補助金	811,000	-	-	-	-	811,000	

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	
クリーンエネルギー自動車導入促進補助金	2,200,000	-	2,200,000	-	-	-	
災害医療・作戦指令センター補助金	1,000,000	-	903,700	-	-	96,300	
計	89,168,273	-	16,536,427	-	-	72,631,846	

(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		退職手当	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役 員	31,735 (532)	2 (3)	- (-)	- (-)
職 員	11,612,601 (1,648,401)	1,409 (328)	543,098 (-)	134 (-)
合 計	11,644,337 (1,648,933)	1,411 (331)	543,098 (-)	134 (-)

(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。

(13) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区分			医療センター	八幡病院	看護専門学校	計	機構本部	合計
営業収益			20,068,475,731	9,337,574,773	132,078,933	29,538,129,437	2,101,000	29,540,230,437
	医業収益		18,998,435,626	7,421,395,922	-	26,419,831,548	-	26,419,831,548
	看護師養成収益		-	-	57,765,000	57,765,000	-	57,765,000
	運営費負担金収益		963,316,000	1,840,636,000	74,283,000	2,878,235,000	2,101,000	2,880,336,000
	補助金等収益		56,218,800	16,413,046	-	72,631,846	-	72,631,846
	資産見返負担金戻入		15,560,156	6,419,130	-	21,979,286	-	21,979,286
	資産見返補助金等戻入		34,195,647	51,636,721	30,933	85,863,301	-	85,863,301
	資産見返寄附金戻入		749,502	1,073,954	-	1,823,456	-	1,823,456
営業費用			21,406,756,533	10,867,452,212	206,822,171	32,481,030,916	530,909,988	33,011,940,904
	医業費用		20,441,615,347	10,490,538,451	-	30,932,153,798	-	30,932,153,798
	看護師養成費用		-	-	203,006,467	203,006,467	-	203,006,467
	一般管理費		-	-	-	-	516,818,092	516,818,092
	控除対象外消費税等		938,760,619	316,129,747	3,748,980	1,258,639,346	12,647,031	1,271,286,377
	資産に係る控除対象外消費税等償却		26,380,567	60,784,014	66,724	87,231,305	1,444,865	88,676,170
営業損益			▲ 1,338,280,802	▲ 1,529,877,439	▲ 74,743,238	▲ 2,942,901,479	▲ 528,808,988	▲ 3,471,710,467
	うち医業損益		▲ 1,443,179,721	▲ 3,069,142,529	-	▲ 4,512,322,250	-	▲ 4,512,322,250
営業外収益			101,654,447	94,426,479	-	196,080,926	82,316,705	278,397,631
	財務収益		-	-	-	-	31	31
	運営費負担金収益		16,281,000	33,208,000	-	49,489,000	-	49,489,000
	患者外給食収益		-	228,340	-	228,340	-	228,340
	その他営業外収益		85,373,447	60,990,139	-	146,363,586	82,316,674	228,680,260
営業外費用			35,630,153	77,482,628	109	113,112,890	37,805,997	150,918,887
	財務費用		31,467,672	74,270,603	-	105,738,275	321,811	106,060,086
	患者外給食材料費		888,820	51,660	-	940,480	-	940,480
	その他営業外費用		3,273,661	3,160,365	109	6,434,135	37,484,186	43,918,321
経常損益			▲ 1,272,256,508	▲ 1,512,933,588	▲ 74,743,347	▲ 2,859,933,443	▲ 484,298,280	▲ 3,344,231,723
総資産			13,874,226,028	15,089,797,084	59,662,507	29,023,685,619	340,964,770	29,364,650,389
(主要資産内容)								
	固定資産	有形固定資産	9,621,396,434	12,654,036,194	10,314,689	22,285,747,317	9,633,303	22,295,380,620
	流動資産	現金及び預金	78,864,133	28,661,212	29,160	107,554,505	228,642,624	336,197,129
		医業未収金	3,207,664,807	1,364,414,180	-	4,572,078,987	-	4,572,078,987

(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。

(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、看護師養成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	5,687,303,048	
	手当	4,836,352,593	
	賞与引当金繰入額	1,003,152,000	
	有期雇用職員賃金	1,528,135,095	
	退職給付費	527,560,849	
	法定福利費	2,183,427,406	15,765,930,991
材料費			
	薬品費	5,758,133,418	
	診療材料費	2,716,357,209	
	医療消耗備品費	9,733,091	
	給食材料費	4,481,067	8,488,704,785
経費			
	厚生福利費	41,532,445	
	報償費	13,490,340	
	旅費交通費	5,016,854	
	職員被服費	3,332,560	
	消耗品費	87,697,689	
	消耗備品費	14,642,453	
	光熱水費	292,518,789	
	燃料費	166,027,509	
	広告宣伝費	942,728	
	食糧費	3,791,782	
	印刷製本費	7,967,530	

科目		金額	
	修繕費	91,338,430	
	原材料費	119,300	
	保険料	53,025,445	
	賃借料	254,103,360	
	手数料	294,454,196	
	委託料	2,545,596,853	
	診療業務委託料	499,256,408	
	通信運搬費	23,820,731	
	諸会費	5,925,140	
	交際費	281,664	
	下水道料	48,981,451	
	雑費	2,390,949	
	貸倒引当金繰入額	12,103,767	4,468,358,373
減価償却費			
	建物減価償却費	931,486,265	
	構築物減価償却費	4,768,379	
	器械備品減価償却費	1,021,356,884	
	車輛減価償却費	744,151	
	無形固定資産減価償却費	162,992,818	2,121,348,497
資産減耗費			
	棚卸資産減耗費	11,047,901	11,047,901
研究研修費			
	謝金	1,027,103	
	図書費	14,658,743	
	旅費	35,385,126	
	研究雑費	25,692,279	76,763,251
	医業費用合計		30,932,153,798

科目		金額	
看護師養成費用			
給与費			
	給料	58,239,548	
	手当	29,267,925	
	賞与引当金繰入額	10,437,000	
	有期雇用職員賃金	23,615,752	
	退職給付費	6,975,454	
	法定福利費	22,690,638	151,226,317
経費			
	厚生福利費	500,953	
	報償費	4,947,060	
	旅費交通費	353,255	
	消耗品費	2,275,673	
	消耗備品費	1,170,000	
	光熱水費	3,154,391	
	燃料費	2,605,412	
	食糧費	37,041	
	印刷製本費	294,466	
	修繕費	691,700	
	保険料	146,090	
	賃借料	1,483,879	
	手数料	585,112	
	委託料	15,780,329	
	通信運搬費	812,097	
	諸会費	458,003	
	下水道費	767,136	
	雑費	14,566,200	50,628,797

科目		金額	
減価償却費			
	建物減価償却費	383,586	
	器械備品減価償却費	638,748	
	車輛減価償却費	129,019	1,151,353
	看護師養成費用合計		<u>203,006,467</u>
一般管理費			
	給与費		
	役員報酬	32,267,340	
	給料	118,820,891	
	手当	64,061,674	
	賞与引当金繰入額	28,690,000	
	有期雇用職員賃金	44,024,729	
	退職給付費	8,561,874	
	法定福利費	<u>43,247,521</u>	339,674,029
	経費		
	厚生福利費	3,667,429	
	報償費	5,772,348	
	旅費交通費	339,658	
	消耗品費	1,549,188	
	光熱水費	436,198	
	燃料費	91,790	
	食糧費	49,364	
	印刷製本費	76,778	
	修繕費	511,500	
	保険料	906,110	
	賃借料	9,876,829	
	手数料	9,206,122	
	委託料	75,114,008	

科目		金額	
	通信運搬費	7,630,359	
	交際費	3,000	
	雑費	9,832,136	125,062,817
減価償却費			
	器械備品減価償却費	2,551,552	
	無形固定資産減価償却費	41,125,634	43,677,186
研究研修費			
	謝金	2,327,024	
	旅費	928,862	
	研究雑費	5,148,174	8,404,060
	一般管理費合計		516,818,092

② 現金及び預金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
現金	7,213,764	
普通預金	328,983,365	
合計	336,197,129	

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	3,179,633,062	
外来未収金	1,369,186,912	
その他	52,976,231	
合計	4,601,796,205	

④ 医業未払金の内訳

(単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	617,606,826	
材料費	672,348,165	
経費その他	769,073,727	
合計	2,059,028,718	