

財務諸表等

令和元年度

(第6期事業年度)

自 平成31年4月 1日
至 令和2年 3月31日

地方独立行政法人大阪市民病院機構

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	4
損失の処理に関する書類	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並びに減価償却費（「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) 長期貸付金の明細	13
(4) 長期借入金の明細	14
(5) 移行前地方債償還債務の明細	15
(6) 引当金の明細	16
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	17
(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	18
(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	19
(10) 地方公共団体等からの財源措置の明細	20
(11) 役員及び職員の給与の明細	22
(12) 開示すべきセグメント情報	23
(13) 医業費用及び一般管理費の明細	24
(14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26
添付資料	
決算報告書	(別冊)
事業報告書	(別冊)

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		10,211,337,068	
建物	51,446,000,146		
建物減価償却累計額	▲ 14,072,615,659	37,373,384,487	
構築物	378,965,473		
構築物減価償却累計額	▲ 109,009,985	269,955,488	
機械及び装置	65,284,028		
機械及び装置減価償却累計額	▲ 46,622,977	18,661,051	
車両運搬具	61,541,666		
車両運搬具減価償却累計額	▲ 19,281,239	42,260,427	
工具器具及び備品	11,654,786,411		
工具器具及び備品減価償却累計額	▲ 6,676,019,220	4,978,767,191	
放射性同位元素	53,295,970		
放射性同位元素減価償却累計額	▲ 48,499,333	4,796,637	
建設仮勘定		1,182,175,851	
有形固定資産合計		54,081,338,200	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		2,359,182,101	
その他		1,405,700	
無形固定資産合計		2,360,587,801	
3 投資その他の資産			
役員従業員長期貸付金		2,400,000	
投資その他の資産合計		2,400,000	
固定資産合計			56,444,326,001
II 流動資産			
現金及び預金		5,513,397,146	
医業未収金	8,193,854,074		
貸倒引当金	▲ 45,238,420	8,148,615,654	
未収金		44,537,836	
医薬品		263,691,357	
診療材料		335,998,102	
前払費用		31,155,484	
その他		1,511,960	
流動資産合計			14,338,907,539
資産合計			<u>70,783,233,540</u>

貸借対照表

(令和2年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(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	105,223,513			
資産見返補助金等	5,374,780,848			
資産見返寄付金	6,113,107	5,486,117,468		
長期預り金補助金等		115,069,927		
長期寄付金債務		300,000		
長期借入金		15,932,000,000		
移行前地方債償還債務		18,605,521,768		
引当金				
退職給付引当金	12,394,285,658			
環境対策引当金	85,000,000	12,479,285,658		
リース債務		82,944		
固定負債合計			52,618,377,765	
II 流動負債				
寄付金債務		635,108		
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		3,566,176,787		
一年以内返済予定長期借入金		130,000,000		
医薬未払金		4,741,294,778		
未払金		4,727,911,533		
リース債務		124,416		
未払費用		280,784,177		
預り金		189,768,082		
引当金				
賞与引当金	1,198,406,002	1,198,406,002		
流動負債合計			14,835,100,883	
負債合計				67,453,478,648
純資産の部				
I 資本金				
設立団体出資金		96,197,174		
資本金合計			96,197,174	
II 利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金		3,680,722,911		
当期末処理損失		▲ 447,165,193		
(うち当期総損失)		(▲ 447,165,193)		
利益剰余金合計			3,233,557,718	
純資産合計				3,329,754,892
負債純資産合計				70,783,233,540

損 益 計 算 書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	30,532,973,993	
外来収益	11,826,725,282	
その他医業収益	878,926,649	43,238,625,924
運営費負担金収益		7,243,941,000
補助金等収益		137,829,062
国庫補助金	62,027,112	
都道府県補助金	75,721,950	
その他補助金	80,000	
寄付金収益		3,127,553
資産見返運営費負担金戻入		1,765,092
資産見返補助金戻入		425,220,400
資産見返寄付金戻入		2,774,000
営業収益合計		51,053,283,031
営業費用		
医業費用		
給与費	21,984,036,662	
材料費	12,986,812,275	
減価償却費	4,386,100,607	
経費	6,747,916,570	
研究研修費	365,007,323	46,469,873,437
一般管理費		
給与費	79,820,563	
経費	51,311,802	131,132,365
営業費用合計		46,601,005,802
営業利益		4,452,277,229
営業外収益		
運営費負担金収益		570,173,000
営業外雑収益		
営業外雑収益	506,916,308	
受託実習料	31,716,652	
院内託児料	3,454,077	
その他営業外雑収益	471,745,579	506,916,308
営業外収益合計		1,077,089,308
営業外費用		
財務費用		
移行前地方債利息	626,660,804	
短期借入金利息	1,094,405	
長期借入金利息	23,142,521	650,897,730
営業外雑支出		
控除対象外消費税等	1,749,694,311	
資産に係る控除対象外消費税等	518,585,397	
賠償金	73,088,358	
分担金	150,000,000	
その他営業外雑支出	54,018,568	2,545,386,634
営業外費用合計		3,196,284,364
経常利益		2,333,082,173
臨時利益		
固定資産売却益		6,552,778
資産見返運営費負担金戻入		10,653,262
資産見返補助金戻入		926,883
資産見返寄付金戻入		297,577
臨時利益合計		18,430,500
臨時損失		
固定資産除却損		175,877,527
その他臨時損失		2,622,800,339
その他臨時損失	2,622,800,339	
臨時損失合計		2,798,677,866
当期純損失		▲ 447,165,193
当期総損失		▲ 447,165,193

キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(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	▲ 13,153,007,711
人件費支出	▲ 22,067,858,442
その他業務支出	▲ 7,993,108,986
医業収入	42,992,233,742
運営費負担金収入	7,814,114,000
補助金等収入	119,575,600
寄付金収入	3,554,084
その他	▲ 1,240,937,355
小計	6,474,564,932
利息の支払額	▲ 652,042,462
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,822,522,470
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	▲ 3,672,148,200
有形固定資産の売却による収入	7,938,000
無形固定資産の取得による支出	▲ 11,504,996
運営費負担金収入	117,641,865
施設整備費補助金等収入	13,894,024
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 3,544,179,307
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	6,690,000,000
長期借入金の返済による支出	▲ 1,347,000,000
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 3,654,758,299
リース債務の返済による支出	▲ 124,416
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,688,117,285
IV 資金増加(▲減少)額	3,966,460,448
V 資金期首残高	1,546,936,698
VI 資金期末残高	5,513,397,146

損失の処理に関する書類

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(単位：円)

科 目	金 額	
I 当期末処理損失		447,165,193
当期総損失	<u>447,165,193</u>	
II 損失処理額		
前中期目標期間繰越積立金取崩額	<u>447,165,193</u>	<u>447,165,193</u>
III 次期繰越欠損金		<u><u>0</u></u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

【地方独立行政法人大阪市民病院機構】

(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	46,469,873,437		
一般管理費	131,132,365		
営業外費用	3,196,284,364		
臨時損失	2,798,677,866	52,595,968,032	
(2) 自己収入等(控除)			
医業収益	▲ 43,238,625,924		
寄付金収益	▲ 3,127,553		
資産見返寄付金戻入	▲ 2,774,000		
営業外収益	▲ 506,916,308		
臨時利益	▲ 18,430,500	▲ 43,769,874,285	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			8,826,093,747 (426,985,492)
II 引当外退職給付増加見積額		14,219,907	14,219,907
III 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用		29,821	29,821
IV 行政サービス実施コスト			8,840,343,475

注記事項

I 重要な会計方針

『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、財務諸表等を作成しております。

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。

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）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	5～39年
構築物	10～50年
機械及び装置	2～15年
車両運搬具	2～10年
工具器具及び備品	2～10年
放射性同位元素	5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。

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。

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内の一定の年数（9年）により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から損益処理しております。

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、事業年度末に在籍する派遣職員について、当期末の自己都合要支給額から期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

過去勤務費用は、その発生時における職員の平均残存勤務期間内の一定の年数（9年）により按分した額を費用処理しております。

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. 環境対策引当金の計上基準

血液照射装置に使用されているセシウム等（放射性物質の一種）の除去に係る支出に備えるため、今後発生すると見込まれる金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によっております。

(2)診療材料費 同上

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)大阪市出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和2年3月末における利回りを参考に0.031%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。

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	5,513,397,146 円
資金期末残高	5,513,397,146 円
2. 重要な非資金取引
該当はありません。

III 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務	12,605,818,622 円
未認識数理計算上の差異	▲ 492,229,248 円
未認識過去勤務費用	280,696,284 円
退職給付引当金	12,394,285,658 円
2. 退職給付費用に関する事項

勤務費用	779,316,346 円
利息費用	49,749,140 円
過去勤務費用の当期費用処理額	▲ 36,268,772 円
数理計算上の差異の費用処理額	52,979,739 円
退職給付費用	845,776,453 円
3. 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

割引率	0.40%
退職給付見込額の期間配分方法	期間定額基準
数理計算上の差異の処理年数	9年
過去勤務費用の処理年数	9年

IV 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

当法人は、資金運用については安全性の高い金融資産で運用し、また、資金調達については、短期的な資金を銀行等金融機関からの借入により、長期的な資金を設立団体である大阪市からの借入により調達しております。なお、資金の用途については、運転資金(主として短期)および事業投資資金(長期)であります。

当法人が保有する金融資産は主として診療報酬債権であり、このうち患者に対する医業未収金に係る信用リスクは、診療未収金管理事務取扱要綱に沿ってリスク管理を行っております。

2. 金融商品の時価に関する事項

令和2年3月31日(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。

(単価:円)

	貸借対照表 計上額(※1)	時価額(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	5,513,397,146	5,513,397,146	0
(2) 医業未収金(※2)	8,148,615,654	8,148,615,654	0
(3) 長期借入金	(16,062,000,000)	(17,304,182,038)	(1,242,182,038)
(4) 移行前地方債 償還債務(※3)	(22,171,698,555)	(23,630,423,033)	(1,458,724,478)
(5) 医業未払金	(4,741,294,778)	(4,741,294,778)	0
(6) 未払金	(4,727,911,533)	(4,727,911,533)	0

(※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。

(※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)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)金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1)現金及び預金、(2)医業未収金

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。

負 債

(3)長期借入金、(4)移行前地方債償還債務

これらの時価は、元利金の合計額を、新規に同様の借入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。

(5)医業未払金、(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。

V 固定資産の減損の処理方法

1. 固定資産のグルーピングの方法

当法人においては、4拠点(総合医療センター、十三市民病院、住之江診療所、その他)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

該当はありません。

3. 減損の兆候が認められた固定資産

(1) 用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

用途	種類	場所	帳簿価額	減損額
総合医療センター土地	土地	大阪市都島区	7,711,640,000	0
総合医療センター建物等	建物等	大阪市都島区	36,701,190,185	0
十三市民病院土地	土地	大阪市淀川区	2,294,800,000	0
十三市民病院建物等	建物等	大阪市淀川区	5,089,920,110	0
住之江診療所土地	土地	大阪市住之江区	204,897,068	0
住之江診療所建物等	建物等	大阪市住之江区	115,521,372	0

(2) 認められた減損の兆候の概要

新型コロナウイルス感染症の影響により著しく経営環境が悪化しているため、減損の兆候を認識しております。なお、経営環境の悪化についての詳細は「IX 重要な後発事象」に記載しております。

(3) 減損損失の認識に至らなかった経緯

(1)の資産から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額と帳簿価額を比較した結果、当資産から得られる割引前将来キャッシュ・フローの総額が帳簿価額を下回らなかったため、減損損失を認識しておりません。

(追加情報)

経営環境の悪化により、翌事業年度における医業収益の大幅な減少が見込まれるものと考えております。このような状況の中、固定資産の減損損失の検討については、総合医療センター、十三市民病院、住之江診療所が、大阪市が全額出資する公立病院等として必要不可欠な政策医療を担っていくという仮定に基づき、将来キャッシュ・フローの見積りを行っております。

VI オペレーティング・リース取引関係

該当はありません。

VII 賃貸等不動産に関する注記

重要性が乏しいため、記載を省略しております。

VIII 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が発生する重要なものは、以下のとおりです。

(単位:円)

契約内容	病院名	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
医事関係業務委託	総合医療センター	932,589,888	440,278,116
警備等業務委託	"	206,823,600	103,884,000
建物設備総合管理業務委託	"	907,645,200	606,936,000
滅菌業務及び中央手術部等関連業務	"	603,067,428	133,450,680
物品管理供給業務	"	383,449,000	323,895,000
中央手術部等環境整備等業務	"	277,504,508	59,611,200
全身用CT撮影装置保守業務	"	141,700,000	57,200,000
患者給食提供業務	"	2,323,999,684	1,394,399,810
清掃業務	"	395,736,000	395,736,000
建物設備総合管理業務委託	十三市民病院	435,662,900	176,374,000
滅菌業務及び手術・検査室補助業務委託	"	183,708,600	74,157,600
清掃業務	"	120,978,000	120,978,000
医事関係業務	"	277,640,000	208,230,000

IX 重要な後発事象

新型コロナウイルス感染患者の入院病床確保の観点から、大阪市より令和2年4月16日付けで、十三市民病院を当該患者専用病院として設置する旨の依頼を受け、同年5月1日より新型コロナウイルス重点医療機関として同運用を開始しました。総合医療センターにおいても、大阪府からの要請により、新型コロナウイルスの重症患者等の受け入れを行いました。また、今後、感染の状況が再度厳しくなった場合に備え病床の確保を行っています。その結果、次年度の経営成績及び財政状態に重要な影響を与える可能性があります。なお、当該影響額については、現時点では算定することが困難であります。

X 出資等に係る不要財産の出資団体への納付

(1) 納付資産の概要

(単位:円)

拠点	所在地	資産の種類	帳簿価格
元住吉市民病院	大阪市住之江区東加賀屋1丁目9番地1	土地	2,626,602,932
元住吉市民病院	大阪市住之江区東加賀屋1丁目9番地1	建物	233

(2) 不要財産となった理由

住吉市民病院を閉院したため

(3) 納付方法

現物納付

(4) 納付年月日

令和元年11月18日 現物納付

(5) 減資額

3,802,826円

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（「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

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		差引当期残高	摘要
					当期増加額	当期減少額	当期増加額	当期減少額		
有形固定資産 (償却資産内)										
建物	51,077,893,654	984,083,934	615,977,442	51,446,000,146	14,072,615,659	2,751,883,071	-	-	37,373,384,487	
構築物	380,304,872	-	1,339,399	378,965,473	109,009,985	21,465,148	-	-	269,955,488	
機械及び装置	67,602,598	-	2,318,570	65,284,028	46,622,977	7,678,533	-	-	18,661,051	
車両運搬具	39,070,823	27,220,000	4,749,157	61,541,666	19,281,239	2,627,971	-	-	42,260,427	
工具器具及び備品	10,775,728,192	2,393,750,254	1,514,692,035	11,654,786,411	6,676,019,220	1,536,892,758	-	-	4,978,767,191	
放射線同位元素	53,295,970	-	-	53,295,970	48,499,333	5,329,595	-	-	4,796,637	
計	62,393,896,109	3,405,054,188	2,139,076,603	63,659,873,694	20,972,048,413	4,325,877,076	-	-	42,687,825,281	
有形固定資産 (償却資産外)										
建物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
機械及び装置	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
工具器具及び備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
放射線同位元素	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
非償却資産										
土地	12,837,940,000	-	2,626,602,932	10,211,337,068	-	-	-	-	10,211,337,068	
建設仮勘定	672,646,240	1,141,495,851	631,966,240	1,182,175,851	-	-	-	-	1,182,175,851	
計	13,510,586,240	1,141,495,851	3,258,569,172	11,393,512,919	-	-	-	-	11,393,512,919	
有形固定資産合計										
土地	12,837,940,000	984,083,934	615,977,442	10,211,337,068	14,072,615,659	2,751,883,071	-	-	37,373,384,487	
建物	51,077,893,654	-	1,339,399	378,965,473	109,009,985	21,465,148	-	-	269,955,488	
構築物	380,304,872	-	2,318,570	65,284,028	46,622,977	7,678,533	-	-	18,661,051	
機械及び装置	67,602,598	-	4,749,157	61,541,666	19,281,239	2,627,971	-	-	42,260,427	
車両運搬具	39,070,823	27,220,000	1,514,692,035	11,654,786,411	6,676,019,220	1,536,892,758	-	-	4,978,767,191	
工具器具及び備品	10,775,728,192	2,393,750,254	-	53,295,970	48,499,333	5,329,595	-	-	4,796,637	
放射線同位元素	53,295,970	-	631,966,240	1,182,175,851	-	-	-	-	1,182,175,851	
建設仮勘定	672,646,240	1,141,495,851	5,397,645,775	75,063,386,613	20,972,048,413	4,325,877,076	-	-	54,081,338,200	
計	75,904,482,349	4,546,500,039	849,833	3,824,817,700	1,465,635,599	60,223,531	-	-	2,359,182,101	
ソフトウェア	1,457,098,989	2,368,568,544	-	1,405,700	-	-	-	-	1,405,700	
その他	1,405,700	-	-	3,824,817,700	-	-	-	-	2,360,587,801	
計	1,458,504,689	2,368,568,544	849,833	3,826,223,400	1,465,635,599	60,223,531	-	-	2,360,587,801	
投資その他の資産										
役員従業員長期貸付金	4,800,000	-	2,400,000	2,400,000	-	-	-	-	2,400,000	
計	4,800,000	-	2,400,000	2,400,000	-	-	-	-	2,400,000	

(注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

建物	200,720,000	総合医療センター・病院情報システム
	114,312,000	総合医療センター・手術用ロボット手術ユニット (da Vinci Xパー・リアルシステム)
		総合医療センター・全身用X線CT診断装置
建設仮勘定	749,925,181	総合医療センター・病院情報システム
	214,854,545	総合医療センター・手術室 (OR4・5・7・8) 空調設備他更新工事
	102,000,000	総合医療センター・受診電話設備等更新工事
工具器具及び備品		
		総合医療センター・病院情報システム
		総合医療センター・手術用ロボット手術ユニット (da Vinci Xパー・リアルシステム)
		総合医療センター・全身用X線CT診断装置
ソフトウェア		
		総合医療センター・病院情報システム

(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		
医薬品	271,008,998	7,594,827,928	-	7,595,932,005	6,213,564	263,691,357	
診療材料	236,951,899	5,350,972,744	-	5,239,677,498	12,249,043	335,998,102	
計	507,960,897	12,945,800,672	-	12,835,609,503	18,462,607	599,689,459	

(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等を記載しております。

(3) 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		
看護師修学資金貸与	4,800,000	-	-	2,400,000	2,400,000	
計	4,800,000	-	-	2,400,000	2,400,000	

(4) 長期借入金の明細

(単位：円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
平成26年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	743,000,000	-	-	743,000,000	0.448%	令和27年3月31日	
平成26年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	1,347,000,000	-	1,347,000,000	-	0.134%	令和2年3月31日	
平成27年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	1,332,000,000	-	-	1,332,000,000	0.400%	令和28年3月31日	
平成27年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	130,000,000	-	-	130,000,000	0.101%	令和3年3月31日	
平成28年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	2,631,000,000	-	-	2,631,000,000	0.175%	令和29年3月31日	
平成28年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	189,000,000	-	-	189,000,000	0.020%	令和4年3月31日	
平成29年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	2,350,000,000	-	-	2,350,000,000	0.240%	令和30年3月31日	
平成29年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	822,000,000	-	-	822,000,000	0.040%	令和5年3月31日	
平成30年度大阪市民病院機構 貸付金(施設整備)	1,175,000,000	-	-	1,175,000,000	0.165%	令和31年3月31日	
平成30年度大阪市民病院機構 貸付金(備品整備)	-	-	-	-	0.000%	令和6年3月31日	
令和元年度大阪市民病院機構貸 付金(施設整備)	-	1,575,000,000	-	1,575,000,000	0.145%	令和32年3月31日	
令和元年度大阪市民病院機構貸 付金(備品整備)	-	5,115,000,000	-	5,115,000,000	0.001%	令和7年3月31日	
計	10,719,000,000	6,690,000,000	1,347,000,000	16,062,000,000			

(5) 移行前地方債償還債務の明細

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
財政融資資金借入金第1552回	1,275,090,206	-	298,273,181	976,817,025	4.400%	令和5年3月25日	
財政融資資金借入金第1567回	20,721,421	-	4,847,221	15,874,200	4.400%	令和5年3月25日	
財政融資資金借入金第1570回	27,708,875	-	6,481,749	21,227,126	4.400%	令和5年3月25日	
財政融資資金借入金第1615回	7,078,746,903	-	1,315,226,729	5,763,519,574	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1624回	2,977,715,704	-	563,257,754	2,424,457,950	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1627回	24,740,169	-	4,596,708	20,143,461	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1628回	17,790,684	-	3,308,498	14,482,186	3.650%	令和6年3月1日	
財政融資資金借入金第1676回	230,416,296	-	34,128,387	196,287,909	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1677回	84,685,927	-	12,543,359	72,142,568	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1678回	111,150,281	-	16,463,157	94,687,124	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1679回	78,334,483	-	11,602,606	66,731,877	4.650%	令和7年3月1日	
財政融資資金借入金第1728回	180,115,458	-	23,382,117	156,733,341	3.150%	令和8年3月1日	
財政融資資金借入金第1729回	301,521,250	-	39,142,699	262,378,551	3.150%	令和8年3月1日	
財政融資資金借入金第1788回	64,888,618	-	7,343,985	57,544,633	2.800%	令和9年3月1日	
財政融資資金借入金第1875回	92,682,902	-	8,421,534	84,261,368	2.100%	令和11年3月1日	
財政融資資金借入金第1940回	607,927,042	-	49,932,740	557,994,302	2.000%	令和12年3月1日	
財政融資資金借入金第1995回	1,957,202,048	-	149,187,206	1,808,014,842	1.600%	令和13年3月1日	
財政融資資金借入金第2052回	3,068,430,206	-	206,302,676	2,862,127,630	2.200%	令和14年3月1日	
財政融資資金借入金第2117回	73,743,613	-	4,261,180	69,482,433	2.000%	令和16年3月1日	
財政融資資金借入金第2169回	22,778,046	-	1,127,754	21,650,292	2.100%	令和18年3月1日	
財政融資資金借入金第523回	95,983,816	-	6,750,028	89,233,788	2.200%	令和13年9月30日	
簡易生命保険借入金平成13年度第12回	1,773,759,766	-	144,195,437	1,629,564,329	2.000%	令和12年3月20日	
地方公共団体金融機構借入金平成13年度第2回	179,823,794	-	12,318,028	167,505,766	1.900%	令和14年3月20日	
地方公共団体金融機構借入金平成15年度第32回	441,000,000	-	220,500,000	220,500,000	1.254%	令和3年2月20日	
平成20年度第3回銀行等引受債	357,000,000	-	357,000,000	-	0.476%	令和2年2月19日	
平成21年度第4回銀行等引受債	702,500,006	-	234,166,666	468,333,340	1.228%	令和4年2月21日	
平成22年度第5回銀行等引受債	230,000,000	-	-	230,000,000	0.536%	令和3年2月17日	
平成23年度第5回銀行等引受債	550,000,000	-	-	550,000,000	0.526%	令和4年3月16日	
平成24年度第5回銀行等引受債	490,000,000	-	-	490,000,000	0.426%	令和5年3月15日	
平成25年度第6回銀行等引受債	1,819,000,000	-	-	1,819,000,000	0.426%	令和6年3月27日	
平成26年度第1回銀行等引受債	252,000,000	-	-	252,000,000	0.376%	令和7年3月25日	平成16年度第10回公債借換
平成26年度第4回公募公債	128,000,000	-	128,000,000	-	0.194%	令和1年9月25日	
平成26年度第5回公募公債	307,000,000	-	-	307,000,000	0.593%	令和6年9月27日	
平成26年度第6回公募公債	151,000,000	-	-	151,000,000	0.593%	令和6年9月27日	
平成28年度第6回公募公債	20,000,000	-	-	20,000,000	0.130%	令和8年11月30日	平成18年度第15回公債借換
平成30年度第6回公募公債	31,000,000	-	-	31,000,000	0.264%	令和10年11月13日	平成20年度第4回公債借換
平成30年度第6回公募公債	2,000,000	-	-	2,000,000	0.264%	令和10年11月13日	平成20年度第4回公債借換
令和元年第8回公募公債	-	258,000,000	109,000,000	149,000,000	0.145%	令和12年1月22日	平成21年度第4回銀行等引受債借換
令和元年第8回公募公債	-	85,000,000	36,000,000	49,000,000	0.145%	令和12年1月22日	平成21年度第4回銀行等引受債借換
令和元年第8回公募公債	25,826,456,854	343,000,000	3,997,758,299	22,171,698,555	-	-	

計

(6) 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	12,466,006,489	850,405,157	917,497,284	4,628,704	12,394,285,658	
環境対策引当金	85,000,000	-	-	-	85,000,000	
賞与引当金	1,152,125,668	1,198,406,002	1,152,125,668	-	1,198,406,002	
貸倒引当金	43,514,450	7,099,689	4,261,590	1,114,129	45,238,420	
計	13,746,646,607	2,055,910,848	2,073,884,542	5,742,833	13,722,930,080	

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他には、未収金の回収等により不要となった額を記載しています。

(7) 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					
大阪市出資金	100,000,000	-	3,802,826	96,197,174	
計	100,000,000	-	3,802,826	96,197,174	
資本剰余金					
計	-	-	-	-	

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

①積立金及び目的積立金の明細

(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
前中期目標期間繰越積立金	-	3,680,722,911	-	3,680,722,911	(注1)
目的積立金	958,818,452	-	958,818,452	-	(注2)
積立金	2,901,767,932	-179,863,473	2,721,904,459	-	(注2)・(注3)
計	3,860,586,384	3,500,859,438	3,680,722,911	3,680,722,911	

(注1) 当期増加額は、前中期目標期間から繰越の承認を受けた額であります。

(注2) 当期減少額は、本中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額であります。

(注3) 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、前期の損失の処理において整理した額です。

(9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細

(単位：円)

① 運営費負担金債務

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	資産引渡運営費負担金	資本剰余金	小計		
令和元年度	-	7,940,601,000	7,814,114,000	126,487,000	-	7,940,601,000	-	
合計	-	7,940,601,000	7,814,114,000	126,487,000	-	7,940,601,000	-	

② 運営費負担金収益

業務等区分	元年度負担分	合計
期間進行基準	4,392,930,000	4,392,930,000
費用進行基準	3,421,184,000	3,421,184,000
合計	7,814,114,000	7,814,114,000

(10) 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	
臨床研修費等補助金(医師)(総合医療センター)	17,114,000	-	-	-	-	17,114,000
臨床研修費等補助金(歯科医師)(総合医療センター)	1,422,000	-	-	-	-	1,422,000
臨床研修費等補助金にかかる協力施設分の配分額(総合医療センター)	1,052,412	-	-	-	-	1,052,412
感染症予防事業等国庫負担(補助)金(総合医療センター)	43,036,000	-	597,300	-	-	42,438,700
大阪府周産期母子医療センター運営事業補助金(総合医療センター)	16,554,000	-	-	-	-	16,554,000
大阪府感染症指定医療機関運営事業補助金(総合医療センター)	33,777,000	-	-	-	-	33,777,000
大阪府地域連携強化事業補助金(総合医療センター)	78,000	-	-	-	-	78,000
大阪府がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金(総合医療センター)	10,460,000	-	-	-	-	10,460,000
大阪府新人看護職員研修事業補助金(総合医療センター)	1,933,000	-	-	-	-	1,933,000
大阪府新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備事業補助金(総合医療センター)	1,440,000	-	1,440,000	-	-	-
大規模地震時医療活動訓練参加支援事業費補助金(総合医療センター)	406,000	-	-	-	-	406,000
大阪府医療型短期入所整備促進事業補助金(総合医療センター)	741,600	-	-	-	-	741,600
大阪府救急患者受入体制強化事業費補助金(総合医療センター)	42,000,000	-	42,000,000	-	-	-
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保事業費補助金(総合医療センター)	714,000	-	-	-	-	714,000
大阪府医療施設等設備整備費補助金(総合医療センター)	17,000,000	-	17,000,000	-	-	-
大阪府感染症外来医療機関設備整備費補助金(総合医療センター)	998,000	-	797,500	-	-	200,500

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	長期預りの補助金等		収益計上
	大阪府災害時医療体制機能強化事業費補助金（総合医療センター）	759,000		205,150			553,850	
	医療施設等災害復旧費補助金（総合医療センター）	2,526,000					2,526,000	
	ボランティア活動補助金（総合医療センター）	80,000					80,000	
	大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金（十三市民病院）	397,000					397,000	
	大阪府新人看護職員研修事業補助金（十三市民病院）	309,000					309,000	
	大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金（十三市民病院）	580,000					580,000	
	大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保事業費補助金（十三市民病院）	6,492,000					6,492,000	
合	計	199,869,012	-	62,039,950	-	-	137,829,062	

(11) 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	62,106 (1,766)	4 (3)	30,584 -	1 -
職員	15,722,630 (1,977,681)	2,148 (415)	886,913 -	145 -
合計	15,784,736 (1,979,447)	2,152 (418)	917,497 -	146 -

(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、「地方独立行政法人大阪市民病院機構役員報酬規程」及び「地方独立行政法人大阪市市民病院機構役員報酬規程の特例に関する規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人大阪市民病院機構職員給与規程」及び「地方独立行政法人大阪市市民病院機構職員給与規程の特例に関する規程」及び「地方独立行政法人大阪市市民病院機構職員退職手当規程」及び「地方独立行政法人大阪市市民病院機構有期雇用職員給与規程」及び「地方独立行政法人大阪市市民病院機構有雇用職員給与規程の特例に関する規程」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。

(12) 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	十三市民病院	住之江診療所	その他	合計
営業収益	44,940,443,688	5,968,395,071	144,444,272	0	51,053,283,031
医業収益	38,377,719,788	4,832,348,017	28,558,119	0	43,238,625,924
運営費負担金収益	6,002,784,000	1,127,123,000	114,034,000	0	7,243,941,000
補助金等収益	132,928,223	8,028,392	0	0	140,956,615
その他営業収益	427,011,677	895,662	1,852,153	0	429,759,492
営業費用	40,539,785,364	5,612,460,309	154,020,664	294,739,465	46,601,005,802
医業費用	40,408,652,999	5,612,460,309	154,020,664	294,739,465	46,469,873,437
一般管理費	131,132,365	0	0	0	131,132,365
営業損益	4,400,658,324	355,934,762	▲ 9,576,392	▲ 294,739,465	4,452,277,229
営業外収益	786,511,139	136,993,169	78,000	153,507,000	1,077,089,308
運営費負担金収益	314,789,000	101,877,000	0	153,507,000	570,173,000
その他営業外雑収益	471,722,139	35,116,169	78,000	0	506,916,308
営業外費用	2,684,896,541	345,321,252	9,052,971	157,013,600	3,196,284,364
財務費用	490,530,508	153,353,622	0	7,013,600	650,897,730
その他営業外雑支出	2,194,366,033	191,967,630	9,052,971	150,000,000	2,545,386,634
経常損益	2,502,272,922	147,606,679	▲ 18,551,363	▲ 298,246,065	2,333,082,173
総資産	60,243,865,539	7,467,729,395	126,809,237	2,944,829,369	70,783,233,540
(主要資産内訳)					
固定資産	43,235,751,135	7,384,260,810	319,544,840	3,141,781,415	54,081,338,200
流動資産	5,509,616,173	3,137,403	643,570	0	5,513,397,146
医業未収金	7,381,706,132	762,872,112	4,037,410	0	8,148,615,654

(注1) セグメントの区分については、地方独立行政法人大阪市民病院機構会計規程に基づき経理単位としておりますが、法人本部については

総合医療センターに包括しております。また、大阪府、大阪市、大阪府立病院機構及び当機構が共同で整備した

大阪府市共同住吉母子医療センター（平成30年4月1日より運営開始）については、「その他」として表示しております。

(13) 医業費用及び一般管理費の明細

科 目	金 額	(単位：円)
医業費用 給与費 給料及び手当 賞与 賞与引当金繰入額 役員報酬 退職給付費用 法定福利費 材料費 薬品費 診療材料費 給食材料費 消耗備品費 減価償却費 建物減価償却費 構築物減価償却費 機械及び装置減価償却費 車両運搬具減価償却費 工具器具及び備品減価償却費 放射性同位元素減価償却費 無形固定資産減価償却費 経費 委託料 賃借料 報償費 修繕費 保険料 地代家賃 図書費 旅費 職員被服費 通信運搬費 広告料 手数料 簿籍翻訳料 印刷製本費 消耗品費 光熱水費 会議費 交際費 雑費 分担金 租税公課 貸倒引当金繰入額	14,177,004.210 2,314,179.785 1,194,418.496 39,328.512 845,776.453 3,413,329.206 7,602,145.569 5,251,926.541 11,517,803 121,222,362 2,751,883.071 21,465,148 7,678,533 2,627,971 1,536,892.758 5,329,595 60,223,531 4,605,749.018 461,854.251 165,520.387 264,809.634 65,816,590 27,360,000 2,267,747 3,949,252 7,931,469 46,078,436 3,006,572 113,582,039 700,852 6,320,745 197,767,449 758,041,096 414,182 88,592 5,980,566 475,900 4,200,900 6,000,993	21,984,036,662 12,986,812,275 4,386,100,607 6,747,916,570

科 目	金 額
研究研修費	
研究材料費	5,202,516
消耗品費	12,235,603
会議費	8,065
報徳費	11,004,632
図書費	10,487,226
旅費	46,591,088
通信運搬費	1,034,253
手数料	811,858
筆耕翻訳料	2,510,089
印刷製本費	1,039,327
賃借料	42,957,687
委託料	154,542,082
修繕費	172,453
保険料	423,114
諸会費	28,496,599
分担金	47,490,731
	<u>365,007,323</u>
	<u>46,469,873,437</u>
医薬費用合計	
一般管理費	
給与費	
給料及び手当	31,197,979
賞与	12,778,460
賞与引当金繰入額	3,987,506
役員報酬	18,601,342
法定福利費	13,255,276
委託料	51,311,802
経費	
委託料	51,311,802
一般管理費合計	<u>131,132,366</u>

(14) 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	備考
現金	8,711,002	
普通預金	5,504,686,144	
合計	5,513,397,146	

(医業未収金の内訳) (単位：円)

区分	期末残高	備考
大阪府国民健康保険連合会	3,638,627,605	
大阪府社会保険診療報酬支払基金	3,855,380,477	
その他	699,845,992	
合計	8,193,854,074	

(医業未払金の内訳) (単位：円)

区分	期末残高	備考
給与費	403,377,534	
材料費	2,119,741,173	
経費	1,245,802,301	
その他	972,373,770	
合計	4,741,294,778	

