

財 務 諸 表 等

令和3年度
(第6期事業年度)

自 令和3年 4月 1日
至 令和4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
キャッシュ・フロー計算書	5
利益の処分に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注記事項	8

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	13
(2) たな卸資産の明細	14
(3) 長期貸付金の明細	15
(4) 長期借入金の明細	16
(5) 移行前地方債償還債務の明細	17
(6) 引当金の明細	18
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	19
(8) 運営費等負担金債務及び運営費負担金収益の明細	20
(9) 地方公共団体等からの財源措置の明細	21
(10) 役員及び職員の給与の明細	25
(11) 開示すべきセグメント情報	26
(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	27

添付資料

決算報告書	30
-------------	----

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和4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	9,064,902,444	
建物減価償却累計額	▲ 2,030,694,212	7,034,208,232
構築物	342,948,392	
構築物減価償却累計額	▲ 90,174,811	252,773,581
器械備品	5,016,918,907	
器械備品減価償却累計額	▲ 2,840,083,988	2,176,834,919
リース器械備品	5,154,345	
リース器械備品減価償却累計額	▲ 3,836,218	1,318,127
車両	4,971,174	
車両減価償却累計額	▲ 4,168,836	802,338
建設仮勘定		15,874,100
有形固定資産合計		13,027,751,297
2 無形固定資産		
ソフトウェア		243,593,350
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		262,687,479
3 投資その他の資産		
長期貸付金		32,493,700
返還免除引当金	▲ 13,233,967	19,259,733
医業未収金		64,988,244
貸倒引当金	▲ 46,263,141	18,725,103
固定資産合計		13,328,423,612
II 流動資産		
現金預金		7,599,083,881
医業未収金	3,072,102,350	
貸倒引当金	▲ 31,432,239	3,040,670,111
たな卸資産		69,927,088
前払費用		20,438,940
仮払金		1,160
未収入金		925,640,302
診療費損害未収入金		76,787,360
その他流動資産		2,310,300
流動資産合計		11,734,859,142
資産合計		25,063,282,754

貸借対照表

(令和4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	6,250,000		
資産見返補助金等	469,074,839		
資産見返寄附金	589,392		
資産見返物品受贈額	121,036,146	596,950,377	
長期借入金		2,220,802,074	
移行前地方債償還債務		4,584,235,744	
長期リース債務		140,566	
引当金			
退職給付引当金	4,149,385,428	4,149,385,428	
固定負債合計			11,551,514,189
II 流動負債			
一年以内返済予定長期借入金		815,485,058	
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		987,610,747	
短期リース債務		368,502	
未払金		2,408,545,494	
未払消費税等		28,061,600	
預り金		71,300,326	
仮受金		4,775,810	
引当金			
賞与引当金	567,130,446		
診療費損害引当金	76,787,360	643,917,806	
流動負債合計			4,960,065,343
負債合計			16,511,579,532
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		5,015,821,000	
資本剰余金合計			5,015,821,000
III 利益剰余金			
当期末処分利益		2,786,004,710	
(うち当期総利益)		(3,766,341,562)	
利益剰余金			2,786,004,710
純資産合計			8,551,703,222
負債純資産合計			25,063,282,754

損益計算書

(令和3年4月1日～令和4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	11,564,205,935		
外来収益	5,424,159,359		
その他医業収益	328,887,369	17,317,252,663	
運営費負担金収益		840,433,000	
補助金等収益		3,623,971,040	
寄附金収益		791,000	
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		68,928,796	
資産見返寄附金戻入		199,894	
資産見返物品受贈額戻入		10,901,577	
救命救急センター事業収益		2,926,657,298	
営業収益合計			24,791,385,268
営業費用			
医業費用			
給与費	8,470,749,181		
材料費	5,211,939,320		
経費	2,173,642,993		
研究研修費	35,133,561		
減価償却費	1,130,176,443	17,021,641,498	
救命救急センター事業費用		2,141,547,298	
一般管理費			
給与費	549,159,811		
経費	504,995,550		
研究研修費	1,546,550		
減価償却費	49,548,588	1,105,250,499	
営業費用合計			20,268,439,295
営業利益			4,522,945,973
営業外収益			
運営費負担金収益		94,424,000	
財務収益			
受取利息及び配当金	645,649	645,649	
その他営業外収益		101,822,313	
営業外収益合計			196,891,962
営業外費用			
財務費用			
移行前地方債利息	139,221,644		
長期借入金利息	1,481,601		
その他支払利息	25,740	140,728,985	
返還免除引当金繰入額		11,126,417	
控除対象外消費税		805,619,291	
雑支出		38,854,878	
営業外費用合計			996,329,571
経常利益			3,723,508,364

臨時利益			
その他臨時利益		77,574,158	
臨時利益合計			77,574,158
臨時損失			
固定資産除却損		17,351,593	
過年度損益修正損		8,775,200	
その他臨時損失		8,614,167	
臨時損失合計			34,740,960
当期純利益			3,766,341,562
当期総利益			3,766,341,562

キャッシュ・フロー計算書

(令和3年 4月 1日～令和4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	▲ 5,102,973,295
人件費支出	▲ 8,861,652,158
救命救急センター支出	▲ 2,593,511,211
消費税等支出	▲ 810,867,005
その他の業務支出	▲ 2,777,213,147
医業収入	16,972,694,867
運営費負担金収入	934,857,000
補助金等収入	3,623,971,040
寄付金収入	791,000
救命救急センター収入	3,233,696,199
その他の収入、支出	89,144,059
小計	4,708,937,349
利息の受取額	645,649
利息の支払額	▲ 142,206,168
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,567,376,830
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	▲ 821,824,392
無形固定資産の取得による支出	▲ 6,854,590
長期貸付金に関する収入	7,200,000
長期貸付金に関する支出	▲ 7,042,000
運営費負担金収入	1,075,443,000
補助金等収入	222,181,598
投資活動によるキャッシュ・フロー	469,103,616
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	729,100,000
長期借入金の返済による支出	▲ 874,512,288
移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 976,791,506
リース債務の返済による支出	▲ 357,876
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,122,561,670
IV 資金増加額	3,913,918,776
V 資金期首残高	3,685,165,105
VI 資金期末残高	7,599,083,881

利益の処分に関する書類

(令和4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		2,786,004,710
当期総利益	3,766,341,562	
前期繰越欠損金	▲ 980,336,852	
II 利益処分数額		
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>2,786,004,710</u>	<u>2,786,004,710</u>

行政サービス実施コスト計算書

(令和3年 4月 1日～令和4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 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
医業費用	17,021,641,498		
救命救急センター事業費用	2,141,547,298		
一般管理費	1,105,250,499		
営業外費用	996,329,571		
臨時損失	34,740,960	21,299,509,826	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 17,317,252,663		
救命救急センター事業収益	▲ 2,926,657,298		
寄附金収益	▲ 791,000		
資産見返寄附金戻入	▲ 199,894		
営業外収益	▲ 102,467,962		
臨時利益	▲ 77,574,158	▲ 20,424,942,975	
業務費用合計			874,566,851
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用		11,396,990	11,396,990
III 行政サービス実施コスト			885,963,841

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。

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年度より新たに「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、令和2年度より医業未収金を従来の流動資産計上から流動・固定に区分するとともに、貸倒引当金についても同様に区分し計上しております。

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 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

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4年3月末の利回りを参考に0.218%で計算しております。

10 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。

11 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

現金預金勘定	7,599,083,881 円
資金期末残高	7,599,083,881 円

2 重要な非資金取引

該当ありません。

III 退職給付関係

1 退職給付債務に関する事項

区分	令和4年3月31日現在
退職給付債務	4,325,916,595 円
未認識数理計算上の差異	△179,921,297 円
未認識過去勤務費用	3,390,130 円
退職給付引当金	4,149,385,428 円

2 退職給付費用に関する事項

区分	(自)令和3年4月1日(至)令和4年3月31日
勤務費用(*1)	353,172,864 円
利息費用(*2)	1,378,454 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
数理計算上の差異の費用処理額 (中河内救命救急センター(令和3年度分の全額))	9,368,993 円
東大阪市派遣職員の退職手当に係る拠出金	809,196 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)	409,189,567 円

(*1)うち中河内救命救急センターの勤務費用は 36,581,870 円です。

(*2)うち中河内救命救急センターの利息費用は 129,669 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 46,080,532 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。

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 0.065%

IV オペレーティング・リース関係

該当ありません。

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、また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。資金の用途については、事業投資資金(長期)です。

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)現金及び預金	7,599,083,881 円	7,599,083,881 円	—
(2)医業未収金(* 2)	3,040,670,111 円	3,040,670,111 円	—
(3)未収入金	1,002,427,622 円	1,002,427,662 円	—
(4)長期借入金(* 3)	(3,036,287,132 円)	(3,005,929,059 円)	(△30,358,073 円)
(5)未払金	(2,408,545,494 円)	(2,408,545,494 円)	—
(6)移行前地方債償還 債務(* 3)	(5,571,846,491 円)	(5,945,392,083 円)	(373,545,592 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)現金及び預金、(2)医業未収金、(3)未収入金、(5)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。

(4)長期借入金、(6)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。

VI 重要な債務負担行為

該当ありません。

VII その他の重要事項

1 新型コロナウイルス感染症の対応に伴う診療報酬におけるハイケアユニット入院医療管理料の算定について

(令和 2 年度度記載事項)

今般の、地域における新型コロナウイルスの感染拡大に伴い、手厚い診療を必要とする重症・中等症の患者が増加することや、医療従事者への感染リスクを伴う診療による医療従事者の身体的・心理的負担が増大していることから、医療体制の確保のためにも、医療従事者への処遇に配慮するという観点から、特に重症・中等症の新型コロナウイルス感染症患者の増加に対応可能な医療体制の構築、診療及び医療従事者の感染リスクを伴う診療に係る臨時的な診療報酬の取扱い等が厚生労働省より多数発出されております。

この度、令和 2 年度の診療報酬請求内容及び臨時的な診療報酬の取り扱いに係る通知等精査したところ、一部の病棟において診療報酬におけるハイケアユニット入院医療管理料を算定できる可能性があることが判明しました。当該事案について、近畿厚生局に確認したところ、過去に遡って施設基準の報告を行うことで、遡及して請求することが可能であるとのご判断をいただきました。請求金額等については、現在、精査中であり、確定出来次第、令和 3 年度において請求予定としております。

(令和3年度記載事項)

本件については、令和3年度において精査し、請求予定額 3,686 万 7,050 円を収益計上しております。

2 医用画像参照システムサーバーダウンについて

(令和2年度記載事項)

令和3年5月31日未明に医用画像参照システムサーバーがダウンするという事象が発生しました。関係各機関等のご協力を仰ぎ、現在、原因調査するとともに全力で復旧作業しているところです。損害額等は現時点では不明ですが、復旧及び今後の対策に係る費用等が令和3年度予算外支出として発生することが見込まれます。

(令和3年度記載事項)

本件については、関係各機関等のご協力のもと、復旧作業に取り組んだ結果、当該復旧作業で発生した 861 万 4,167 円を臨時損失として計上しております。

3 過年度損益修正損について

令和2年度決算において、未払消費税が 877 万 5,200 円不足していたことから、同額を臨時損失として計上しております。

4 臨時利益について

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。

5 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	土地	3,545,940,000	-	-	3,545,940,000	-	-	3,545,940,000	
	建設仮勘定	11,039,600	11,468,600	6,634,100	15,874,100	-	-	15,874,100	
	計	3,556,979,600	11,468,600	6,634,100	3,561,814,100	-	-	3,561,814,100	
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	8,831,665,008	233,237,436	-	9,064,902,444	2,030,694,212	424,308,777	7,034,208,232	
	構築物	342,948,392	-	-	342,948,392	90,174,811	11,405,603	252,773,581	
	器械備品	4,503,418,466	516,300,558	2,800,117	5,016,918,907	2,840,083,988	596,890,342	2,176,834,919	
	リース器械備品	5,154,345	-	-	5,154,345	3,836,218	247,182	1,318,127	
	車両	4,971,174	-	-	4,971,174	4,168,836	228,917	802,338	
	計	13,688,157,385	749,537,994	2,800,117	14,434,895,262	4,968,958,065	1,033,080,821	9,465,937,197	
有形固定資産合計	土地	3,545,940,000	-	-	3,545,940,000	-	-	3,545,940,000	
	建物	8,831,665,008	233,237,436	-	9,064,902,444	2,030,694,212	424,308,777	7,034,208,232	
	構築物	342,948,392	-	-	342,948,392	90,174,811	11,405,603	252,773,581	
	器械備品	4,503,418,466	516,300,558	2,800,117	5,016,918,907	2,840,083,988	596,890,342	2,176,834,919	
	リース器械備品	5,154,345	-	-	5,154,345	3,836,218	247,182	1,318,127	
	車両	4,971,174	-	-	4,971,174	4,168,836	228,917	802,338	
	建設仮勘定	11,039,600	11,468,600	6,634,100	15,874,100	-	-	15,874,100	
	計	17,245,136,985	761,006,594	9,434,217	17,996,709,362	4,968,958,065	1,033,080,821	13,027,751,297	
無形固定資産	ソフトウェア	1,003,918,850	6,854,590	-	1,010,773,440	767,180,090	144,212,163	243,593,350	
	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	1,023,012,979	6,854,590	-	1,029,867,569	767,180,090	144,212,163	262,687,479	
投資その他の資産	長期貸付金	50,051,700	7,042,000	24,600,000	32,493,700	-	-	32,493,700	
	医業未収金	15,407,366	64,988,244	15,407,366	64,988,244	-	-	64,988,244	
	計	65,459,066	72,030,244	40,007,366	97,481,944	-	-	97,481,944	

(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	63,697,293	2,791,616,215	-	2,785,386,420	-	69,927,088	
計	63,697,293	2,791,616,215	-	2,785,386,420	-	69,927,088	

(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		
長期貸付金(修学資金)	47,950,000	6,250,000	7,200,000	17,400,000	29,600,000	(注)(1)(3)
長期貸付金(認定奨学資金)	2,101,700	-	-	-	2,101,700	(注)(1)(3)
長期貸付金(特定奨学資金)	-	792,000	-	-	792,000	(注)(2)(3)
計	50,051,700	7,042,000	7,200,000	17,400,000	32,493,700	

(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す。
- (2)当期より、特定行為研修受講奨学資金の貸付を開始したことに伴い、長期貸付金を修学資金、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。
- (3)「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。

(4)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	11,502,300	-	11,502,300	-	0.010%	令和4年3月20日	平成28年度システム整備
建設改良資金借入金	66,073,212	-	66,073,212	-	0.010%	令和4年3月20日	平成28年度医療機器
建設改良資金借入金	10,082,016	-	1,679,916	8,402,100	0.010%	令和9年3月20日	平成28年度院内改修
建設改良資金借入金	104,775,714	-	52,385,238	52,390,476	0.010%	令和5年3月20日	平成29年度医療機器
建設改良資金借入金	678,863,409	-	271,524,998	407,338,411	0.010%	令和5年9月20日	平成30年度システム整備
建設改良資金借入金	99,694,976	-	39,875,000	59,819,976	0.010%	令和5年9月20日	平成30年度システム整備
建設改良資金借入金	247,064,701	-	30,872,280	216,192,421	0.010%	令和11年3月20日	平成30年度院内改修
建設改良資金借入金	335,733,569	-	111,899,999	223,833,570	0.010%	令和6年3月20日	平成30年度医療機器
建設改良資金借入金	32,423,051	-	2,489,595	29,933,456	0.030%	令和16年3月20日	平成30年度院内改修
建設改良資金借入金	179,507,505	-	13,758,622	165,748,883	0.060%	令和16年3月20日	令和元年度院内改修
建設改良資金借入金	259,003,885	-	73,999,260	185,004,625	0.002%	令和6年9月20日	令和元年度医療機器
建設改良資金借入金	918,476,471	-	67,907,811	850,568,660	0.030%	令和16年9月20日	令和元年度院内改修
建設改良資金借入金	41,547,845	-	2,954,221	38,593,624	0.070%	令和17年3月20日	令和元年度院内改修
建設改良資金借入金	85,260,000	-	5,880,000	79,380,000	0.240%	令和17年5月31日	令和元年度院内改修
建設改良資金借入金	51,120,766	-	12,779,616	38,341,150	0.003%	令和7年3月20日	令和元年度医療機器
建設改良資金借入金	60,570,000	-	13,460,000	47,110,000	0.155%	令和7年5月31日	令和元年度医療機器
建設改良資金借入金	-	344,900,000	68,977,241	275,922,759	0.002%	令和8年3月20日	令和2年度医療機器
建設改良資金借入金	-	122,400,000	8,046,313	114,353,687	0.200%	令和18年3月20日	令和2年度院内改修
建設改良資金借入金	-	116,000,000	3,866,666	112,133,334	0.250%	令和18年3月20日	令和元年度院内改修
建設改良資金借入金	-	145,800,000	14,580,000	131,220,000	0.170%	令和8年3月20日	令和元年度・2年度医療機器
計	3,181,699,420	729,100,000	874,512,288	3,036,287,132	-	-	-

(5) 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	207,319,219	-	49,052,513	158,266,706	3.65%	令和7年3月25日	
資金運用部資金第06019号	1,357,986	-	321,305	1,036,681	3.65%	令和7年3月25日	
資金運用部資金第07003号	220,258,825	-	41,342,034	178,916,791	3.15%	令和8年3月1日	
資金運用部資金第08001号	1,122,248,443	-	174,284,362	947,964,081	2.80%	令和9年3月1日	
資金運用部資金第08002号	12,605,740	-	1,957,662	10,648,078	2.80%	令和9年3月1日	
資金運用部資金第09001号	4,645,534,971	-	622,788,797	4,022,746,174	2.10%	令和10年3月1日	
資金運用部資金第09002号	67,115,289	-	8,997,597	58,117,692	2.10%	令和10年3月1日	
財政融資資金第17018号	25,427,534	-	8,324,424	17,103,110	1.80%	令和6年3月1日	
財政融資資金第23003号	10,886,666	-	10,886,666	-	0.70%	令和4年3月1日	
地方公共団体金融機構H24-070-00287-0	21,353,618	-	10,655,477	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	107,964,023	-	26,910,127	81,053,896	0.20%	令和7年3月20日	
地方公共団体金融機構H27-070-00226-0	106,565,683	-	21,270,542	85,295,141	0.10%	令和8年3月20日	
計	6,548,637,997	-	976,791,506	5,571,846,491			

(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	3,869,782,415	410,884,631	129,586,554	1,695,064	4,149,385,428	
賞与引当金	597,179,857	567,130,446	597,179,857	-	567,130,446	
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)	52,714,733	5,159,000	6,961,615	19,479,879	31,432,239	(注)(1)
返還免除引当金 (長期貸付金:就学資金)	17,405,850	10,334,417	17,400,000	-	10,340,267	
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	-	-	792,000	(注)(2)
貸倒引当金 (医業未収金・固定区分)	4,076,267	42,186,874	-	-	46,263,141	(注)(1)
計	4,620,048,182	1,036,487,368	751,128,026	21,174,943	4,884,232,581	

(注)

(1)貸倒引当金(医業未収金)の期末残高は、債権の分割納付を加味した未回収率で算出しております。

(2)当期より特定行為研修受講奨学資金の貸付を開始したことから、当該貸付金の返還免除についても、返還免除引当金(長期貸付金)を計上しております。

(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	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	3,940,378,000	1,075,443,000	-	5,015,821,000	(注)
	計	3,940,378,000	1,075,443,000	-	5,015,821,000	

(注)

当期増加分額は、資本助成分となります。

(8) 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	小計		
令和3年度	-	2,010,300,000	934,857,000	-	1,075,443,000	2,010,300,000	-	
合計	-	2,010,300,000	934,857,000	-	1,075,443,000	2,010,300,000	-	

② 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和3年度 負担分	合計
期間進行基準	934,857,000	934,857,000
合計	934,857,000	934,857,000

(9) 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	3,075,734,000	-	-	-	-	3,075,734,000	
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	45,241,000	-	41,128,182	-	-	4,112,818	
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	15,202,000	-	4,970,000	-	-	10,232,000	
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	45,040,000	-	20,398,047	-	-	24,641,953	
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(追加)	6,692,000	-	-	-	-	6,692,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関個室化設備整備包括支援事業補助金	114,401,000	-	96,341,821	-	-	18,059,179	
新型コロナウイルス感染症検査機関等設備整備事業補助金	11,576,000	-	10,072,090	-	-	1,503,910	
新型コロナウイルス感染症検査機関等設備整備事業補助金(追加)	31,702,000	-	28,820,000	-	-	2,882,000	
新型コロナウイルス感染症類似症状患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業補助金	9,882,000	-	6,439,429	-	-	3,442,571	
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給事業補助金	50,409,000	-	-	-	-	50,409,000	
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	4,400,000	-	-	-	-	4,400,000	
令和3年度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	297,000,000	-	13,589,301	-	-	283,410,699	
大阪コロナ重症センターにおける医療従事者派遣事業補助金	5,568,000	-	-	-	-	5,568,000	

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	
令和3年度新型コロナウイルス感染症感染拡大 防止継続支援補助金	100,000	-	-	-	-	100,000	
東大阪市児童福祉施設等における新型コロナウ イルス感染症対策補助金	118,500	-	-	-	-	118,500	
大阪府ゴールデンウィーク発熱患者等診療・検 査協力金	4,990,000	-	-	-	-	4,990,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症患者GW入院 受入協力金	7,400,000	-	-	-	-	7,400,000	
大阪府オリンピック・パラリンピック休暇発熱患者 等診療・検査協力金	760,000	-	-	-	-	760,000	
大阪府お盆期間における発熱患者等診療・検査 協力金について	2,110,000	-	-	-	-	2,110,000	
新型コロナウイルス感染症中等症・重症一体型 病院協力金	30,000,000	-	-	-	-	30,000,000	
令和3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	400,000	-	-	-	-	400,000	
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	2,400,000	-	-	-	-	2,400,000	
大阪府年末年始休暇発熱患者等検査協力金	780,000	-	-	-	-	780,000	
令和3年度大阪府感染まん延期における発熱患 者等診療・検査臨時協力金	1,060,000	-	-	-	-	1,060,000	
大阪府新型コロナウイルス感染症確保病床数を 上回る患者の受入協力金	9,600,000	-	-	-	-	9,600,000	

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	
大阪府新型コロナウイルス感染症入院患者の宿泊料用施設等への早期転送協力金	11,800,000	-	-	-	-	11,800,000	
大阪府産科医分娩手当導入促進事業等補助金	2,146,000	-	-	-	-	2,146,000	
大阪府周産期母子医療センター運営事業補助金	14,011,000	-	-	-	-	14,011,000	
大阪府新人看護職員研修事業補助金	1,842,000	-	-	-	-	1,842,000	
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	8,645,000	-	-	-	-	8,645,000	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	1,424,000	-	-	-	-	1,424,000	
臨床研修費等補助金(医師)	7,744,000	-	-	-	-	7,744,000	
臨床研修費補助金(協力型研修病院に対する国庫補助金の案分)(奈良県立医科大学分)	1,088,000	-	-	-	-	1,088,000	
臨床研修費補助金(協力型研修病院に対する国庫補助金の案分)(名古屋市立大学分)	854,809	-	-	-	-	854,809	
臨床研修費補助金(協力型研修病院に対する国庫補助金の案分)(大阪大学分)	460,320	-	-	-	-	460,320	
臨床研修費補助金(協力型研修病院に対する国庫補助金の案分)(兵庫医科大学分)	513,009	-	-	-	-	513,009	
中河内医療圏小児初期救急広域運営事業委託	3,718,000	-	-	-	-	3,718,000	

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	
オンライン資格確認関係補助金	1,903,000	-	422,728	-	-	1,480,272	
大阪府救急搬送患者受入促進事業費補助金	7,400,000	-	-	-	-	7,400,000	
東大阪市救急医療対策事業運営費補助金(二次救急・内科 小児科)	10,038,000	-	-	-	-	10,038,000	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
		-	-	-	-	-	
合 計	3,846,152,638	-	222,181,598	-	-	3,623,971,040	
(再掲) 新型コロナウイルス感染症関連補助金計	3,784,365,500	-	221,758,870	-	-	3,562,606,630	

(10) 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	16,939 (3,154)	1 (7)	-	-
職員	7,041,552 (904,765)	1,003 (324)	130,951 (0)	108 (0)
合計	7,058,491 (907,919)	1,004 (331)	130,951 (0)	108 (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。

(11)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。

(12) 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	2,914,043,298	
手当	2,190,136,816	
非常勤職員報酬	387,220,841	
賞与	941,081,096	
賞与引当繰入額	476,740,868	
退職給付費用	342,482,038	
法定福利費	1,219,044,224	8,470,749,181
材料費		
薬品費	2,872,091,149	
診療材料費	2,317,434,896	
医療消耗備品費	19,687,882	
給食材料費	2,725,393	5,211,939,320
経費		
委託料	1,118,379,491	
賃借料	143,768,793	
修繕費	106,222,659	
福利厚生費	21,184,825	
旅費交通費	27,188	
職員被服費	1,938,671	
消耗品費	50,751,679	
印刷製本費	8,226,521	
食糧費	344,383	
報償費	386,544,665	
燃料費	545,708	
光熱水費	240,418,885	
保険料	21,779,710	
諸会費	3,598,000	
貸倒損失	6,720,182	
貸倒引当金繰入額(医業未収金)	42,186,874	
補償費	11,216,800	
雑費	9,787,959	2,173,642,993
研究研修費		
図書費	5,599,553	
委託料	66,898	
消耗品費	120,998	
研修旅費	3,014,098	
研修謝金	525,971	
研究研修雑費	10,590,585	
治験費	14,608,900	
研究助成費	606,558	35,133,561
減価償却費		
建物減価償却費	376,280,137	
構築物減価償却費	10,114,572	
器械備品減価償却費	599,322,389	
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	144,212,163	1,130,176,443
医業費用計		17,021,641,498

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	173,761,914	
手当	92,903,988	
非常勤職員報酬	90,053,972	
賞与	58,893,653	
賞与引当金繰入額	30,544,266	
退職給付費用	20,626,997	
法定福利費	82,375,021	549,159,811
経費		
委託料	414,999,019	
賃借料	269,345	
福利厚生費	2,084,519	
旅費交通費	5,912	
通信運搬費	16,800,364	
消耗備品費	23,172,193	
食糧費	73,933	
報償費	4,746,363	
水道光熱費	30,687,222	
保険料	1,039,958	
交際費	43,713	
租税公課	300,800	
雑費	10,772,209	504,995,550
研究研修費		
研修旅費	15,821	
研究研修雑費	1,530,729	1,546,550
減価償却費		
建物償却費	48,028,640	
構築物償却費	1,291,031	
車両運搬具償却費	228,917	49,548,588
一般管理費計		1,105,250,499

②現金及び預金の内訳

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
現金	13,691,895	
普通預金	7,585,391,986	
合計	7,599,083,881	

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)	2,015,842,822	
外来未収金(流動)	941,547,000	
その他	114,712,528	
流動資産	3,072,102,350	
入院未収金(固定)	49,445,256	
外来未収金(固定)	15,542,988	
投資その他の資産	64,988,244	
合計	3,137,090,594	

決算報告書

令和3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	20,279,318,000	24,742,372,795	4,463,054,795	
医業収益	17,268,932,000	17,324,417,668	55,485,668	診療単価の増によるもの
運営費負担金	806,000,000	840,433,000	34,433,000	コロナ関連負担金(補正等)の増によるもの
救命救急センター事業収益	1,984,380,000	2,926,657,298	942,277,298	コロナ関連補助金の増によるもの
その他営業収益	220,006,000	3,650,864,829	3,430,858,829	コロナ関連補助金の増によるもの
営業外収益	192,116,571	184,710,319	▲ 7,406,252	
運営費負担金	95,000,000	94,424,000	▲ 576,000	償還利息減に伴う負担金の減によるもの
その他営業外収益	97,116,571	90,286,319	▲ 6,830,252	財産貸付料収入の減によるもの
資本収入	1,660,500,000	2,033,924,598	373,424,598	
運営費負担金	1,080,000,000	1,075,443,000	▲ 4,557,000	償還元金減に伴う負担金の減によるもの
長期借入金	580,500,000	729,100,000	148,600,000	コロナ禍の影響に伴う繰越工事の実施による借入増によるもの
その他資本収入	0	229,381,598	229,381,598	コロナ関連機器整備の増によるもの
その他の収入	600,000	77,574,158	76,974,158	医業未収金の一部未計上によるもの
計	22,132,534,571	27,038,581,870	4,906,047,299	
支出				
営業費用	19,211,280,483	19,585,521,707	374,241,224	
医業費用	16,003,455,683	16,382,819,313	379,363,630	
給与費	8,163,564,000	8,267,854,279	104,290,279	給与等の増によるもの
材料費	5,417,821,694	5,733,685,062	315,863,368	コロナ関連費(診療材料費等)の増によるもの
経費	2,338,035,000	2,343,146,697	5,111,697	報償費の増によるもの
研究研修費	84,034,989	38,133,275	▲ 45,901,714	研修旅費及び治験費の減によるもの
救急救命センター事業費	1,945,329,000	2,114,800,481	169,471,481	コロナ関連支出(修繕費・消耗品費等)の増によるもの
一般管理費	1,262,495,800	1,087,901,913	▲ 174,593,887	給与等の減によるもの
営業外費用	149,911,116	181,120,795	31,209,679	基礎年金拠出金等精算に伴う支出増によるもの
資本支出	2,588,905,396	2,715,301,808	126,396,412	
建設改良費	358,261,000	281,127,509	▲ 77,133,491	コロナ禍の影響による工事費等の執行時期変更によるもの
償還金	1,882,316,396	1,851,661,670	▲ 30,654,726	コロナ禍の影響による工事費等の執行時期変更によるもの
その他資本支出	348,328,000	582,512,629	234,184,629	コロナ関連機器整備の増によるもの
その他の支出	0	34,740,960	34,740,960	医用画像参照システムダウンによる臨時的支出増によるもの
計	21,950,096,995	22,516,685,270	566,588,275	
単年度資金収支(収入-支出)	182,437,576	4,521,896,600	4,339,459,024	

(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4年6月20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6期事業年度（令和3年4月1日から令和4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、キャッシュ・フロー計算書、行政サービス実施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サービス実施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 崇文