

財務諸表等

令和5(2023)年度

(第6期事業年度)

自 令和5(2023)年4月1日

至 令和6(2024)年3月31日

地方独立行政法人栃木県立リハビリテーションセンター

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	4
純資産変動計算書	7
キャッシュ・フロー計算書	8
利益の処分に関する書類	9
行政コスト計算書	10
注記事項	11
附属明細書	
1 固定資産の取得、処分、減価償却費並びに減損損失の明細	17
2 棚卸資産の明細	18
3 長期借入金の明細	19
4 移行前地方債償還債務の明細	20
5 引当金の明細	21
6 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	22
7 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	23

8 地方公共団体等からの財源措置の明細	24
9 役員及び職員の給与の明細	25
10 開示すべきセグメント情報	26
11 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	(別冊)
事業報告書	(別冊)

財 務 諸 表

貸借対照表

(令和6(2024)年3月31日)

(単位：円)

資産の部

1 固定資産		
(1) 有形固定資産		
ア 土地		1,779,269,908
イ 建物	4,209,451,646	
減価償却累計額	▲ 1,182,319,410	3,027,132,236
ウ 構築物	9,924,618	
減価償却累計額	▲ 5,712,865	4,211,753
エ 器械備品	1,066,754,087	
減価償却累計額	▲ 836,158,257	230,595,830
オ 車両	1,728,971	
減価償却累計額	▲ 1,728,968	3
カ 建設仮勘定		21,909,091
キ その他有形固定資産	2,500,000	
減価償却累計額	0	2,500,000
有形固定資産合計		5,065,618,821
(2) 無形固定資産		
ア 電話加入権		10,500
無形固定資産合計		10,500
(3) 投資その他の資産		
ア 長期前払消費税		82,059,544
投資その他の資産合計		82,059,544
固定資産合計		5,147,688,865

2 流 動 資 産

(1) 現金及び預金		871,165,582
(2) 未 収 金	341,906,738	
貸倒引当金	▲ 2,978,442	338,928,296
(3) 棚卸資産		20,589,380
(4) その他流動資産		800,000

流 動 資 産 合 計

1,231,483,258

資 産 合 計

6,379,172,123

負 債 の 部

1 固 定 負 債

(1) 長期借入金		348,902,208
(2) 移行前地方債償還債務		2,248,518,360
(3) 資産見返負債		
ア 資産見返運営費負担金	466,007,713	
イ 資産見返運営費交付金	15,472,817	
ウ 資産見返補助金等	167,078,266	648,558,796
(4) 引 当 金		
ア 退職給付引当金	805,721,946	805,721,946

固 定 負 債 合 計

4,051,701,310

2 流 動 負 債

(1) 1年以内返済予定長期借入金		165,017,792
(2) 1年以内返済予定移行前地方債償還債務		383,602,748

(3) 未払費用		592,439	
(4) 未払金		179,979,455	
(5) 預り金		18,876,470	
(6) 引当金			
ア 賞与引当金	169,055,000	169,055,000	
流動負債合計			917,123,904
負債合計			4,968,825,214

純資産の部

1 資本金			
(1) 設立団体出資金		1,064,275,089	
資本金合計			1,064,275,089
2 資本剰余金			
(1) 資本剰余金		136,074,019	
(2) その他行政コスト累計額			
ア 減価償却相当累計額		▲ 372,438,484	
資本剰余金合計			▲ 236,364,465
3 利益剰余金			
(1) 前中期目標期間繰越積立金		341,151,324	
(2) 当期未処分利益		241,284,961	
(うち当期総利益)	(241,284,961)	
利益剰余金合計			582,436,285
純資産合計			1,410,346,909
負債純資産合計			6,379,172,123

損益計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

(単位：円)

営業収益			
医業収益			
入院収益	1,416,220,472		
外来収益	224,129,010		
その他医業収益	15,242,227	1,655,591,709	
施設収益		328,556,268	
運営費負担金収益		651,391,953	
運営費交付金収益		476,602,285	
補助金等収益		11,090,800	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費負担金戻入	252,350,507		
資産見返運営費交付金戻入	4,227,510		
資産見返補助金等戻入	9,913,835	266,491,852	
営業収益合計			3,389,724,867
営業費用			
医業費用			
給与費	1,405,534,212		
材料費	153,615,335		
経費	445,860,613		

減価償却費	200,715,325		
研究研修費	4,462,445	2,210,187,930	
施設費用			
給与費	518,522,575		
経費	183,728,281		
減価償却費	4,145,876		
研究研修費	1,112,869	707,509,601	
一般管理費			
給与費	114,113,992		
経費	20,437,392		
減価償却費	3,254,196		
研究研修費	40,127	137,845,707	
控除対象外消費税損失		77,678,224	
資産取得控除対象外消費税償却		6,442,698	
営業費用合計			3,139,664,160
営業利益			250,060,707
営業外収益			
運営費負担金収益		37,298,047	
財務収益		10,028	
その他営業外収益		10,260,786	
営業外収益合計			47,568,861

營業外費用		
財務費用	56,286,857	
雜損失	57,740	
營業外費用合計		<u>56,344,597</u>
經常利益		241,284,971
臨時損失		
固定資産除却損	10	
臨時損失合計		<u>10</u>
当期純利益		241,284,961
当期総利益		<u><u>241,284,961</u></u>

純資産変動計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

	I 資本金			II 資本剰余金						III 利益剰余金(又は繰越欠損金)				IV 評価・換算差額等		純資産合計		
	設立団体出資金	その他地方公共団体出資金	資本金合計	資本剰余金	その他行政コスト累計額					資本剰余金合計	前中期目標期間繰越積立金	積立金	当期末処分利益(又は当期末処理損失)	うち当期純利益(又は当期純損失)	利益剰余金(又は繰越欠損金)合計		その他有価証券評価差額金	評価・換算差額等合計
					減価償却相当累計額(一)	減損損失相当累計額(一)	利息費用相当累計額(一)	承継資産に係る費用相当累計額(一)	除売却差額相当累計額(一)									
当期首残高	1,064,275,089	0	1,064,275,089	112,302,504	▲ 310,986,851	0	0	0	0	▲ 198,684,347	0	350,679,865	▲ 9,528,541	—	341,151,324	0	0	1,206,742,066
当期変動額																		
I 資本金の当期変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
出資金の受入			0							0								0
出資等に係る不要財産の出資等団体への納付による減資			0							0								0
II 資本剰余金の当期変動額	0	0	0	23,771,515	▲ 61,451,633	0	0	0	0	▲ 37,680,118	0	0	0	0	0	0	0	▲ 37,680,118
固定資産の取得			0							0								0
固定資産の除売却			0							0								0
減価償却			0		▲ 61,451,633					▲ 61,451,633								▲ 61,451,633
固定資産の減損			0							0								0
時の経過による資産除去債務の増加			0							0								0
資産除去債務の履行に伴う取り崩し			0							0								0
承継資産の使用等			0							0								0
出資等に係る不要財産の出資等団体への納付			0							0								0
その他の資本剰余金の当期変動額(純額)			0	23,771,515						23,771,515								23,771,515
III 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,151,324	▲ 350,679,865	250,813,502	241,284,961	241,284,961	0	0	241,284,961
(1) 利益の処分又は損失の処理	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	341,151,324	▲ 350,679,865	9,528,541	0	0	0	0	0
前中期目標期間からの繰越し			0							0	341,151,324	▲ 341,151,324						0
利益処分による積立			0							0								0
利益処分(又は損失処理)による取り崩し			0							0		▲ 9,528,541	9,528,541					0
設立団体等納付金の納付			0							0								0
(2) その他	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,284,961	241,284,961	241,284,961	0	0	241,284,961
当期純利益(又は当期純損失)			0							0			241,284,961	241,284,961	241,284,961			241,284,961
前中期目標期間繰越積立金取崩額			0							0								0
目的積立金取崩額			0							0								0
その他の利益剰余金の当期変動額(純額)			0							0								0
IV 評価・換算差額等の当期変動額(純額)			0							0								0
当期変動額合計	0	0	0	23,771,515	▲ 61,451,633	0	0	0	0	▲ 37,680,118	341,151,324	▲ 350,679,865	250,813,502	241,284,961	241,284,961	0	0	203,604,843
当期末残高	1,064,275,089	0	1,064,275,089	136,074,019	▲ 372,438,484	0	0	0	0	▲ 236,364,465	341,151,324	0	241,284,961	241,284,961	582,436,285	0	0	1,410,346,909

キャッシュ・フロー計算書

(令和5 (2023) 年4月1日から令和6 (2024) 年3月31日まで)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	医療材料の購入による支出	▲ 153,555,736
	人件費支出	▲ 2,008,585,853
	その他の業務支出	▲ 833,496,199
	医業収入・施設収入	1,983,379,732
	運営費負担金収入	688,690,000
	運営費交付金収入	476,602,285
	補助金等収入	11,090,800
	その他の収入	70,972,837
	小計	235,097,866
	利息受取額	10,028
	利息支払額	▲ 56,286,857
	業務活動によるキャッシュ・フロー	178,821,037
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	▲ 43,352,332
	運営費負担金収入及び運営費交付金収入	329,506,715
	投資活動によるキャッシュ・フロー	286,154,383
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	89,328,000
	長期借入金の返済による支出	▲ 176,940,000
	移行前地方債償還債務の償還による支出	▲ 379,091,858
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 466,703,858
IV	資金の増加額(又は減少額)	▲ 1,728,438
V	資金の期首残高	872,894,020
VI	資金の期末残高	871,165,582

利益の処分に関する書類

(単位：円)

科 目	金 額	
I 当期末処分利益		241,284,961
当期総利益	241,284,961	
II 利益処分額		
目的積立金	241,284,961	241,284,961

行政コスト計算書

(令和5(2023)年4月1日から令和6(2024)年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	金 額	
<p>I 損益計算書上の費用</p> <p> 医業費用</p> <p> 施設費用</p> <p> 一般管理費</p> <p> 控除対象外消費税損失</p> <p> 資産取得控除対象外消費税償却</p> <p> 営業外費用</p> <p> 臨時損失</p> <p style="text-align: right;">損益計算書上の費用合計</p>	<p>2,210,187,930</p> <p>707,509,601</p> <p>137,845,707</p> <p>77,678,224</p> <p>6,442,698</p> <p>56,344,597</p> <p>10</p>	<p>3,196,008,767</p>
<p>II その他行政コスト</p> <p> 減価償却相当額</p> <p style="text-align: right;">その他行政コスト合計</p>	<p>61,451,633</p>	<p>61,451,633</p>
<p>III 行政コスト</p>		<p>3,257,460,400</p>

注 記 事 項

「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」(令和4年8月31日改訂)並びに「『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】」(令和6年3月改訂)(以下「地方独立行政法人会計基準等」という。)を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容については、令和6事業年度から適用します。

I 重要な会計方針

1 運営費負担金収益及び運営費交付金収益の計上基準

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及び長期借入金元金利息償還金に要する経費)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 6年～39年

構築物 2年～20年

器械備品 2年～10年

また、特定施設である償却資産(公営企業型地方独立行政法人会計基準第85)の減価償却相当額については、減価償却相当累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(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 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(自己都合、勸奨による要支給額)の見込額に基づき計上しております。

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については、個別に回収可能性を勘案し、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

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 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法に基づく低価法によっております。

7 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係る方法に準じた会計処理によっております。

8 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 貸借対照表

その他行政コスト累計額のうち、出資を財源に取得した資産に係る金額 ▲372,438,484円

III キャッシュ・フロー計算書関係

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	871,165,582 円
----------	---------------

資金期末残高	<u>871,165,582 円</u>
--------	----------------------

IV 資産除去債務関係

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預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、また、資金調達については、設立団体からの借入りに限定しております。

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、会計規程等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。

なお、現金は注記を省略しており、預金、未収金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位:円)

区 分	貸借対照表計上額	時 価	差 額
(1) 長期借入金	(513,920,000)	(513,577,542)	342,458
(2) 移行前地方債償還 債務	(2,632,121,008)	(2,765,847,730)	▲ 133,726,722

(注1) 負債で計上されているものは()で表示しております。

(注2) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価：同一の資産又は負債の活発な市場における(無調整の)相場価格により算定した時価

レベル2の時価：レベル1のインプット以外の直接または間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価：重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、

時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

(1)長期借入金、(2)移行前地方債償還債務

長期借入金及び移行前地方債償還債務の時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

VI 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、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	750,975,233 円
退職給付費用	76,028,639 円
退職給付の支払額	<u>▲ 21,281,926 円</u>
期末における退職給付引当金	<u><u>805,721,946 円</u></u>

(2) 退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	76,028,639 円
----------------	--------------

VII 固定資産の減損関係

1 固定資産のグルーピング方法

当法人は病院と施設を一体として運営しているため、全体で1つの資産グループとしております。

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

当法人は病院と施設を一体として運営しているため、共用資産はありません。

また、固定資産の減損の兆候はありません。

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いが発生する重要なものは、以下のとおりであります。

(単位:円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
給食業務委託	334,205,640	111,401,880

IX 行政コスト計算書関係

1 地方独立行政法人の業務運営に関して県民の負担に帰せられるコスト

行政コスト	3,257,460,400 円
自己収入等	▲ 1,994,418,791 円
機会費用	9,281,510 円

地方独立行政法人の業務運営に関して 県民の負担に帰せられるコスト	1,272,323,119 円
(内数)減価償却充当補助金	266,491,852 円

2 機会費用の計上方法

- (1) 地方公共団体出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の令和6(2024)年3月末における利回りを参考に0.725%で計算しております。
- (2) 地方公共団体との人事交流による出向職員から生ずる機会費用の計算方法
当該職員が地方公共団体に復帰後退職する際に支払われる退職金のうち、
地方独立行政法人での勤務期間に対応する部分について、
給与規則に定める退職給付支給基準等を参考に計算しております。

X 会計上の見積の開示

当該事項はありません。

XI その他地方独立行政法人の状況を適切に開示するために必要な会計情報

地方独立行政法人固有の会計処理に伴う科目は、以下のとおりであります。

- (1) 資産見返負債
- (2) その他行政コスト累計額
- (3) 前中期目標期間繰越積立金
- (4) 運営費負担金収益
- (5) 運営費交付金収益
- (6) 補助金等収益
- (7) 資産見返負債戻入
- (8) 目的積立金取崩額

附属明細書

1 固定資産の取得、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		当期減損損失			
有形固定資産 (減価償却費)	建物	2,861,266,060	18,548,850	0	2,879,814,910	815,339,670	136,924,014	0	0	2,064,475,240	
	構築物	7,181,824	0	0	7,181,824	4,070,636	147,971	0	0	3,111,188	
	器械備品	1,077,794,483	44,661,650	59,691,569	1,062,764,564	832,341,742	70,833,838	0	0	230,422,822	
	車両	1,728,970	0	0	1,728,970	1,728,968	209,574	0	0	2	
	計	3,947,971,337	63,210,500	59,691,569	3,951,490,268	1,653,481,016	208,115,397	0	0	2,298,009,252	
有形固定資産 (減価償却相当額)	建物	1,329,636,736	0	0	1,329,636,736	366,979,740	61,163,290	0	0	962,656,996	
	構築物	2,742,794	0	0	2,742,794	1,642,229	45,468	0	0	1,100,565	
	器械備品	3,989,523	0	0	3,989,523	3,816,515	242,875	0	0	173,008	
	車両	1	0	0	1	0	0	0	0	1	
	計	1,336,369,054	0	0	1,336,369,054	372,438,484	61,451,633	0	0	963,930,570	
非償却資産	土地	1,779,269,908	0	0	1,779,269,908	0	0	0	0	1,779,269,908	
	建設仮勘定	0	21,909,091	0	21,909,091	0	0	0	0	21,909,091	
	その他有形固定資産	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0	0	2,500,000	
	計	1,781,769,908	21,909,091	0	1,803,678,999	0	0	0	0	1,803,678,999	
有形固定資産 合計	土地	1,779,269,908	0	0	1,779,269,908	0	0	0	0	1,779,269,908	
	建物	4,190,902,796	18,548,850	0	4,209,451,646	1,182,319,410	198,087,304	0	0	3,027,132,236	
	構築物	9,924,618	0	0	9,924,618	5,712,865	193,439	0	0	4,211,753	
	器械備品	1,081,784,006	44,661,650	59,691,569	1,066,754,087	836,158,257	71,076,713	0	0	230,595,830	
	車両	1,728,971	0	0	1,728,971	1,728,968	209,574	0	0	3	
	建設仮勘定	0	21,909,091	0	21,909,091	0	0	0	0	21,909,091	
	その他有形固定資産	2,500,000	0	0	2,500,000	0	0	0	0	2,500,000	
	計	7,066,110,299	85,119,591	59,691,569	7,091,538,321	2,025,919,500	269,567,030	0	0	5,065,618,821	
無形固定資産	ソフトウェア	26,400,000	0	0	26,400,000	26,400,000	0	0	0	0	
	電話加入権	10,500	0	0	10,500	0	0	0	0	10,500	
	その他無形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	計	26,410,500	0	0	26,410,500	26,400,000	0	0	0	10,500	
投資その他の 資産	長期貸付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前払費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前払消費税	165,669,597	8,457,489	0	174,127,086	92,067,542	6,442,698	0	0	82,059,544	
	計	165,669,597	8,457,489	0	174,127,086	92,067,542	6,442,698	0	0	82,059,544	

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(注)		
薬品	12,646,031	127,795,588	0	125,897,709	222,618	14,321,292	
診療材料	7,188,012	36,420,613	0	38,072,652	82,821	5,453,152	
燃料	897,248	0	0	82,312	0	814,936	
計	20,731,291	164,216,201	0	164,052,673	305,439	20,589,380	

(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を記載しております。

3 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30(2018)年度 施設整備事業	1,998,000	0	334,000	1,664,000	0.15 %	令和11(2029).3.25	
平成30(2018)年度 器械備品整備事業	31,996,000	0	31,996,000	0	0.06 %	令和6(2024).3.25	
令和元(2019)年度 施設整備事業	25,664,000	0	3,668,000	21,996,000	0.05 %	令和12(2030).3.25	
令和元(2019)年度 器械備品整備事業	14,664,000	0	3,668,000	10,996,000	0.05 %	令和7(2025).3.25	
令和2(2020)年度 施設整備事業	22,222,000	0	2,778,000	19,444,000	0.20 %	令和13(2031).3.25	
令和2(2020)年度 器械備品整備事業	7,500,000	0	1,500,000	6,000,000	0.07 %	令和8(2026).3.25	
令和3(2021)年度 器械備品整備事業	178,000,000	0	29,668,000	148,332,000	0.09 %	令和9(2027).3.25	
令和3(2021)年度 器械備品整備事業(借換債)	16,160,000	0	16,160,000	0	0.09 %	令和6(2024).3.24	
令和4(2022)年度 施設整備事業	61,000,000	0	0	61,000,000	0.40 %	令和15(2033).3.20	
令和4(2022)年度 施設整備事業	4,000,000	0	0	4,000,000	0.20 %	令和11(2029).3.20	
令和4(2022)年度 器械備品整備事業	64,000,000	0	0	64,000,000	0.38 %	令和10(2028).3.24	
令和4(2022)年度 器械備品整備事業(借換債)	174,328,000	0	87,168,000	87,160,000	0.38 %	令和7(2025).3.23	
令和5(2023)年度 施設整備事業	0	20,000,000	0	20,000,000	0.82 %	令和16(2034).3.25	
令和5(2023)年度 器械備品整備事業	0	48,000,000	0	48,000,000	0.50 %	令和11(2029).3.25	
令和5(2023)年度 器械備品整備事業(借換債)	0	21,328,000	0	21,328,000	0.50 %	令和8(2026).3.25	
計	601,532,000	89,328,000	176,940,000	513,920,000			

(注)上記明細には、1年以内返済予定長期借入金を含めて記載しております。

4 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
財務省資金運用部資金 (病院部門整備事業)	250,318,113	—	39,571,551	210,746,562	2.10 %	令和11(2029). 3. 1	
財務省資金運用部資金 (病院部門整備事業)	71,472,629	—	10,374,112	61,098,517	2.10 %	令和11(2029). 9. 25	
財務省資金運用部資金 (病院部門整備事業)	834,461,699	—	104,198,229	730,263,470	2.00 %	令和12(2030). 9. 1	
財務省財政融資資金 (病院部門整備事業)	1,687,334,966	—	197,927,960	1,489,407,006	1.80 %	令和13(2031). 3. 25	
財務省財政融資資金 (病院部門整備事業)	129,396,170	—	13,151,548	116,244,622	2.20 %	令和14(2032). 3. 1	
財務省財政融資資金 (施設整備事業)	1,738,456	—	1,738,456	0	0.50 %	令和6(2024). 3. 1	
㈱足利銀行 (施設整備事業)	776,000	—	776,000	0	0.66 %	令和6(2024). 3. 25	
地方公共団体金融機構 (施設整備事業)	6,937,167	—	3,465,116	3,472,051	0.20 %	令和7(2025). 3. 20	
地方公共団体金融機構 (施設整備事業)	9,666,666	—	3,222,222	6,444,444	0.10 %	令和8(2026). 3. 20	
地方公共団体金融機構 (施設整備事業)	5,777,776	—	1,444,444	4,333,332	0.01 %	令和9(2027). 3. 20	
地方公共団体金融機構 (施設整備事業)	11,111,104	—	2,777,776	8,333,328	0.01 %	令和9(2027). 3. 20	
地方公共団体金融機構 (施設整備事業)	2,222,220	—	444,444	1,777,776	0.01 %	令和10(2028). 3. 20	
合 計	3,011,212,966	0	379,091,858	2,632,121,108			

(注)上記明細には、1年以内返済予定移行前地方債償還債務を含めて記載しております。

5 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	750,975,233	76,028,639	21,281,926	0	805,721,946	
賞与引当金	160,697,000	169,055,000	160,697,000	0	169,055,000	
貸倒引当金	3,189,342	0	85,157	125,743	2,978,442	
計	914,861,575	245,083,639	182,064,083	125,743	977,755,388	

(注) 当期減少額のその他には、貸倒引当金を戻し入れた額を記載しております。

6 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	
令和5(2023)年度	0	1,017,646,000	688,690,000	305,184,485	23,771,515	1,017,646,000	0
合計	0	1,017,646,000	688,690,000	305,184,485	23,771,515	1,017,646,000	0

(2) 運営費負担金収益

(単位:円)

業務等区分	令和5(2023)年度 負担分	合計
期間進行基準	651,391,953	651,391,953
費用進行基準	37,298,047	37,298,047
合計	688,690,000	688,690,000

7 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金 収益	資産見返運営費 交付金	資本剰余金	小計	
令和5(2023)年度	0	477,153,000	476,602,285	550,715	0	477,153,000	0
合 計	0	477,153,000	476,602,285	550,715	0	477,153,000	0

(2) 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	令和5(2023)年度 負担分	合計
期間進行基準	476,602,285	476,602,285
費用進行基準	0	0
合 計	476,602,285	476,602,285

8 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	資産剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
令和5年度栃木県医療機関等物価高騰対策支援金	3,060,000	0	0	0	0	3,060,000	
令和5年度栃木県障害福祉施設等物価高騰対策支援金	768,000	0	0	0	0	768,000	
令和5年度宇都宮市原油価格・物価高騰対策支援金(医療・上半期分)	1,530,000	0	0	0	0	1,530,000	
令和5年度宇都宮市原油価格・物価高騰対策支援金(発達・上半期分)	60,000	0	0	0	0	60,000	
令和5年度宇都宮市原油価格・物価高騰対策支援金(障害・上半期分)	322,000	0	0	0	0	322,000	
令和5年度下半期栃木県医療機関等物価高騰対策支援金	2,509,200	0	0	0	0	2,509,200	
令和5年度下半期栃木県障害福祉施設等物価、車両燃料費及び食材料費高騰対策支援金	1,058,000	0	0	0	0	1,058,000	
令和5年度宇都宮市原油価格・物価高騰対策支援金(医療・下半期分)	1,254,600	0	0	0	0	1,254,600	
令和5年度宇都宮市原油価格・物価高騰対策支援金(発達・下半期分)	123,000	0	0	0	0	123,000	
令和5年度宇都宮市原油価格・物価高騰対策支援金(障害・下半期分)	406,000	0	0	0	0	406,000	
合計	11,090,800	0	0	0	0	11,090,800	

9 役員及び職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区分	報酬または給与		退職手当	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	(1,310)	(4)	(0)	(0)
	0	3	0	0
職員	(57,681)	(30)	(0)	(0)
	1,638,669	251	21,282	14
合計	(58,991)	(34)	(0)	(0)
	1,638,669	254	21,282	14

(注1)

非常勤・有期職員については、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、年間平均支給人数で記載しております。

常勤役員のうち3名は、地方独立行政法人栃木県立リハビリテーションセンター役員報酬規程第11条(職員給与規程適用者)により役員報酬を支給しておらず、職員の支給人員に含まれております。

(注2)

役員報酬については、「地方独立行政法人栃木県立リハビリテーションセンター役員報酬規程」に基づき支給しております。

職員給与及び退職給与については、「地方独立行政法人栃木県立リハビリテーションセンター職員給与規程」及び「地方独立行政法人栃木県立リハビリテーションセンター 職員退職手当規程」に基づき支給しております。

(注3)

上記明細には、法定福利費は含めておりません。

10 開示すべきセグメント情報

単一セグメントのため該当ありません

11 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、施設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	665,657,645		
手当	365,368,230		
賃金等	27,337,677		
法定福利費	160,543,489		
退職給付費用	74,554,171		
賞与引当金繰入額	112,073,000		
			<u>1,405,534,212</u>
材料費			
薬品費	117,669,278		
診療材料費	35,640,618		
棚卸資産減耗費	305,439		
			<u>153,615,335</u>
経費			
厚生福利費	3,905,425		
報償費	34,774,000		
旅費交通費	300,318		
職員被服費	305,580		
消耗品費	15,134,895		
消耗備品費	2,581,109		
光熱水費	76,297,999		
燃料費	183,763		
食料費	160,413		
印刷製本費	887,455		
修繕費	8,967,541		
保険料	2,657,232		
賃借料	11,263,624		
通信運搬費	1,744,584		
委託料	279,876,334		
手数料	5,557,398		
広告料	25,000		
諸会費	1,056,736		
交際費	152,707		

(単位:円)

科目	金額	
租税公課費	28,500	<u>445,860,613</u>
減価償却費		
建物減価償却費	133,594,201	
構築物減価償却費	147,971	
器械備品減価償却費	66,763,579	
車両減価償却費	209,574	<u>200,715,325</u>
研究研修費		
研究材料費	1,880	
謝金	73,638	
旅費	1,838,133	
研究雑費	<u>2,548,794</u>	<u>4,462,445</u>
医業費用合計		<u><u>2,210,187,930</u></u>
施設費用		
給与費		
給料	261,041,250	
手当	124,133,620	
賃金等	24,632,766	
法定福利費	61,711,766	
退職給付費用	116,173	
賞与引当金繰入額	<u>46,887,000</u>	<u>518,522,575</u>
経費		
厚生福利費(施設)	1,695,214	
報償費(施設)	1,109,923	
旅費交通費(施設)	349,497	
職員被服費(施設)	142,925	
消耗品費(施設)	7,535,180	
消耗備品費(施設)	1,641,450	
光熱水費(施設)	47,172,841	
燃料費(施設)	8,776	
食料費(施設)	253,811	

(単位:円)

科目	金額	
印刷製本費(施設)	390,342	
修繕費(施設)	2,552,448	
保険料(施設)	1,180,853	
賃借料(施設)	8,844,100	
通信運搬費(施設)	674,511	
委託料(施設)	108,013,669	
手数料(施設)	1,266,067	
諸会費(施設)	548,200	
交際費(施設)	2,750	
租税公課費(施設)	39,600	
雑費	306,124	183,728,281
減価償却費		
建物減価償却費	75,617	
器械備品減価償却費	4,070,259	4,145,876
研究研修費		
謝金	115,458	
旅費	400,089	
研究雑費	597,322	1,112,869
施設費用合計		707,509,601
一般管理費		
給与費		
給料	56,408,910	
手当	25,490,923	
賃金等	5,562,784	
役員報酬	1,389,872	
法定福利費	13,808,208	
退職給付費用	1,358,295	
賞与引当金繰入額	10,095,000	114,113,992
経費		
厚生福利費	290,082	
報償費	99,452	
旅費交通費	82,876	
消耗品費	1,959,930	
消耗備品費	570,000	
光熱水費	1,945,135	

(単位:円)

科目	金額	
食料費	5,577	
印刷製本費	111,262	
修繕費	472,836	
保険料	19,184	
賃借料	1,205,563	
通信運搬費	341,440	
委託料	12,174,066	
手数料	1,122,419	
交際費	37,570	<u>20,437,392</u>
減価償却費		
建物減価償却費	3,254,196	<u>3,254,196</u>
研究研修費		
旅費	1,490	
研究雑費	38,637	<u>40,127</u>
一般管理費合計		<u><u>137,845,707</u></u>

(2) 現金及び預金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現 金	2,511,084	
普 通 預 金	868,654,498	
定 期 預 金	0	
計	871,165,582	

(3) 未収金の内訳

(単位:円)

区 分	期 末 残 高	備 考
医 療 保 険 者 等	306,589,061	
患 者 等	18,266,201	
そ の 他	17,051,476	
計	341,906,738	

決算報告書

令和5(2023)年度

(第6期事業年度)

自 令和5(2023)年4月 1日

至 令和6(2024)年3月31日

地方独立行政法人栃木県立リハビリテーションセンター

○ 令和5(2023)年度決算報告書

(単位:円、消費税込み)

区分	予算額	決算額	差額 (決算額－予算額)	備考
収入				
営業収益	3,253,000,000	3,124,748,396	▲ 128,251,604	
医業収益	1,773,000,000	1,657,107,090	▲ 115,892,910	想定患者数等を下回ったことによる減
施設収益	360,000,000	328,556,268	▲ 31,443,732	想定利用率を下回ったことによる減
運営費負担金収益	649,000,000	651,391,953	2,391,953	
運営費交付金収益	471,000,000	476,602,285	5,602,285	
補助金等	0	11,090,800	11,090,800	
営業外収益	55,000,000	48,291,727	▲ 6,708,273	
運営費負担金収益	40,000,000	37,298,047	▲ 2,701,953	
その他営業外収益	15,000,000	10,993,680	▲ 4,006,320	
資本収入	518,000,000	418,834,715	▲ 99,165,285	
運営費負担金	329,000,000	328,956,000	▲ 44,000	
運営費交付金	7,000,000	550,715	▲ 6,449,285	
長期借入金	182,000,000	89,328,000	▲ 92,672,000	工事の延期による減
計	3,826,000,000	3,591,874,838	▲ 234,125,162	

支出				
営業費用	3,121,000,000	2,913,358,608	▲ 207,641,392	
医業費用	2,084,000,000	1,978,574,932	▲ 105,425,068	
給与費	1,439,000,000	1,332,318,830	▲ 106,681,170	予定職員数を下回ったことによる減
材料費	120,000,000	154,999,314	34,999,314	薬品・診療材料値上げによる増
経費	510,000,000	486,396,559	▲ 23,603,441	
研究研修費	15,000,000	4,860,229	▲ 10,139,771	県外研修の減
施設費用	830,000,000	721,697,049	▲ 108,302,951	
給与費	615,000,000	518,970,918	▲ 96,029,082	予定職員数を下回ったことによる減
経費	212,000,000	201,518,901	▲ 10,481,099	
研究研修費	3,000,000	1,207,230	▲ 1,792,770	
一般管理費	135,000,000	135,408,403	408,403	
その他営業費用	72,000,000	77,678,224	5,678,224	
営業外費用	69,000,000	56,344,597	▲ 12,655,403	
資本支出	725,000,000	649,629,928	▲ 75,370,072	
建設改良費	169,000,000	93,598,070	▲ 75,401,930	工事の延期による減
償還金	556,000,000	556,031,858	31,858	
計	3,915,000,000	3,619,333,133	▲ 295,666,867	

(注) 損益計算書の計上額と決算額の相違の概要は、以下のとおりであります。

- (1) 損益計算書において計上されている現金を伴わない収入、支出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。