

## 認定第9号

令和7年度 豊後大野市病院事業特別会計歳入歳出決算認定について

地方公営企業法第30条第4項の規定により、令和7年度豊後大野市病院事業特別会計決算を別冊のとおり監査委員の意見をつけて議会の認定に付する。

令和8年9月2日 提出

豊後大野市長 川 野 文 敏

令和7年度 豊後大野市病院事業

決 算 報 告 書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

1. 収益的収入及び支出

収入 (単位:円)

| 区 分                  | 予 算 額         |               |                                             |               | 決算額           | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | うち仮受消<br>費税及び地<br>方消費税額 |
|----------------------|---------------|---------------|---------------------------------------------|---------------|---------------|------------------|-------------------------|
|                      | 当初予算額         | 補正予算額         | 地方公営企業法第<br>24条第3項の規定<br>による支出額に係る<br>財源充当額 | 合 計           |               |                  |                         |
| 第1款 病院事業収益           | 3,994,960,000 | △ 146,327,000 |                                             | 3,848,633,000 | 3,667,226,655 | △ 181,406,345    | 15,374,492              |
| 第1項 医業収益             | 3,472,783,000 | △ 149,171,000 |                                             | 3,323,612,000 | 3,139,787,387 | △ 183,824,613    | 14,519,189              |
| 第2項 医業外収益            | 473,648,000   | △ 179,000     |                                             | 473,469,000   | 474,772,691   | 1,303,691        | 802,186                 |
| 第3項 特別利益             | 1,000         | 4,838,000     |                                             | 4,839,000     | 4,971,206     | 132,206          | 0                       |
| 第4項 すこやか訪問看護ステーション収益 | 48,528,000    | △ 1,815,000   |                                             | 46,713,000    | 47,695,371    | 982,371          | 53,117                  |

支出 (単位:円)

| 区 分                  | 予 算 額         |              |            |            |                                                 |               |                                                 |               | 決算額           | 地方公<br>営企業<br>法第26<br>条第2<br>項の規<br>定による繰越<br>額 | 不用額         | うち仮払消<br>費税及び地<br>方消費税額 |
|----------------------|---------------|--------------|------------|------------|-------------------------------------------------|---------------|-------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------|-------------|-------------------------|
|                      | 当初予算額         | 補正予算額        | 予備費<br>支出額 | 流 用<br>増減額 | 地方公<br>営企業<br>法第24<br>条第3<br>項の規<br>定による支出<br>額 | 小 計           | 地方公<br>営企業<br>法第26<br>条第2<br>項の規<br>定による繰越<br>額 | 合 計           |               |                                                 |             |                         |
| 第1款 病院事業費用           | 4,323,926,000 | △ 13,312,000 |            |            |                                                 | 4,310,614,000 |                                                 | 4,310,614,000 | 4,041,298,273 |                                                 | 269,315,727 | 131,279,943             |
| 第1項 医業費用             | 4,190,313,000 | 823,000      |            |            |                                                 | 4,191,136,000 |                                                 | 4,191,136,000 | 3,926,053,183 |                                                 | 265,082,817 | 117,201,851             |
| 第2項 医業外費用            | 73,853,000    | △ 15,772,000 |            |            |                                                 | 58,081,000    |                                                 | 58,081,000    | 54,909,571    |                                                 | 3,171,429   | 13,677,995              |
| 第3項 特別損失             | 1,000         | 1,676,000    |            |            |                                                 | 1,677,000     |                                                 | 1,677,000     | 1,676,385     |                                                 | 615         | 0                       |
| 第4項 すこやか訪問看護ステーション費用 | 59,758,000    | △ 39,000     |            |            |                                                 | 59,719,000    |                                                 | 59,719,000    | 58,659,134    |                                                 | 1,059,866   | 400,097                 |
| 第5項 予備費              | 1,000         | 0            |            |            |                                                 | 1,000         |                                                 | 1,000         | 0             |                                                 | 1,000       | 0                       |

2. 資本的収入及び支出

| (単位:円)    |             |               |             |                                          |                          |             |             |                  |                         |
|-----------|-------------|---------------|-------------|------------------------------------------|--------------------------|-------------|-------------|------------------|-------------------------|
| 区 分       | 予 算 額       |               |             |                                          |                          |             | 決算額         | 予算額に比べ<br>決算額の増減 | うち仮受消費<br>税及び地方<br>消費税額 |
|           | 当初予算額       | 補正予算額         | 小 計         | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額に係る<br>財源充当額 | 継続費通次繰<br>越額に係る財源<br>充当額 | 合 計         |             |                  |                         |
| 第1款 資本的収入 | 327,804,000 | △ 195,143,000 | 132,661,000 |                                          |                          | 132,661,000 | 132,661,000 | 0                | 0                       |
| 第1項 補助金   | 1,000       | 7,150,000     | 7,151,000   |                                          |                          | 7,151,000   | 7,151,000   | 0                | 0                       |
| 第2項 繰入金   | 2,000       | 2,408,000     | 2,410,000   |                                          |                          | 2,410,000   | 2,410,000   | 0                | 0                       |
| 第3項 寄附金   | 1,000       | △ 1,000       | 0           |                                          |                          | 0           |             | 0                | 0                       |
| 第4項 企業債   | 327,800,000 | △ 204,700,000 | 123,100,000 |                                          |                          | 123,100,000 | 123,100,000 | 0                | 0                       |

| (単位:円)      |             |               |            |             |                                  |                      |             |             |                              |                      |     |            |                         |
|-------------|-------------|---------------|------------|-------------|----------------------------------|----------------------|-------------|-------------|------------------------------|----------------------|-----|------------|-------------------------|
| 区 分         | 予 算 額       |               |            |             |                                  |                      |             | 決算額         | 翌年度繰越額                       |                      |     | 不用額        | うち仮払消費<br>税及び地方<br>消費税額 |
|             | 当初予算額       | 補正予算額         | 流 用<br>増減額 | 小 計         | 地方公営企<br>業法第26条<br>の規定によ<br>る繰越額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合 計         |             | 地方公営企業法<br>第26条の規定に<br>よる繰越額 | 継続<br>費通<br>次繰<br>越額 | 合 計 |            |                         |
| 第1款 資本的支出   | 885,158,000 | △ 405,039,000 |            | 480,119,000 |                                  |                      | 480,119,000 | 466,355,614 |                              |                      |     | 13,763,386 | 13,574,700              |
| 第1項 建設改良費   | 372,737,000 | △ 205,039,000 |            | 167,698,000 |                                  |                      | 167,698,000 | 156,694,809 |                              |                      |     | 11,003,191 | 13,574,700              |
| 第2項 企業債償還金  | 307,261,000 | 0             |            | 307,261,000 |                                  |                      | 307,261,000 | 307,260,805 |                              |                      |     | 195        | 0                       |
| 第3項 研修資金貸付金 | 5,160,000   | 0             |            | 5,160,000   |                                  |                      | 5,160,000   | 2,400,000   |                              |                      |     | 2,760,000  | 0                       |
| 第4項 投資有価証券  | 200,000,000 | △ 200,000,000 |            | 0           |                                  |                      | 0           | 0           |                              |                      |     | 0          | 0                       |

資本的収入額が資本的支出額に対して不足する額333,694,614円は、当年度分消費税及び地方消費税資本的収支調整額13,574,700円及び過年度分損益勘定留保資金320,119,914円で補填した。

# 令和7年度 豊後大野市病院事業 損益計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

|                   |                    |                      |
|-------------------|--------------------|----------------------|
| 1. 医業収益           |                    |                      |
| (1) 入院収益          | 2,151,187,078      |                      |
| (2) 外来収益          | 829,608,134        |                      |
| (3) その他医業収益       | <u>144,472,986</u> | 3,125,268,198        |
| 2. 医業費用           |                    |                      |
| (1) 給与費           | 2,413,496,464      |                      |
| (2) 材料費           | 493,390,764        |                      |
| (3) 経費            | 652,049,170        |                      |
| (4) 減価償却費         | 240,527,018        |                      |
| (5) 資産減耗費         | 3,146,047          |                      |
| (6) 研究研修費         | <u>6,241,869</u>   | <u>3,808,851,332</u> |
| 医業損失              |                    | 683,583,134          |
| 3. 医業外収益          |                    |                      |
| (1) 受取利息及び配当金     | 1,457,430          |                      |
| (2) 国・県補助金        | 3,705,000          |                      |
| (3) 他会計補助金        | 606,000            |                      |
| (4) 他会計負担金        | 261,611,000        |                      |
| (5) その他医業外収益      | 206,591,075        |                      |
| (6) 消費税及び地方消費税還付金 | <u>0</u>           | 473,970,505          |
| 4. 医業外費用          |                    |                      |
| (1) 支払利息及び企業債取扱諸費 | 23,906,665         |                      |
| (2) その他医業外費用      | 2,207,751          |                      |
| (3) 消費税及び地方消費税    | 10,089,000         |                      |
| (4) 雑損失           | 2,880,000          |                      |
| (5) 諸支出金          | 115,905,451        |                      |
| (6) 繰延勘定償却        | <u>2,148,160</u>   | 157,137,027          |

|                     |                |                           |
|---------------------|----------------|---------------------------|
| 5. すこやか訪問看護ステーション収益 |                |                           |
| (1) 訪問看護収益          | 47,108,891     |                           |
| (2) その他収益           | <u>533,363</u> | 47,642,254                |
| 6. すこやか訪問看護ステーション費用 |                |                           |
| (1) 給与費             | 54,715,233     |                           |
| (2) 材料費             | 0              |                           |
| (3) 経費              | 3,543,804      |                           |
| (4) 研究研修費           | <u>0</u>       | <u>58,259,037</u>         |
| 経常損失                |                | 377,366,439               |
| 7. 特別利益             |                |                           |
| (1) その他特別利益         |                | 4,971,206                 |
| 8. 特別損失             |                |                           |
| (1) その他特別損失         |                | <u>1,676,385</u>          |
| 当年度純損失              |                | 374,071,618               |
| 前年度繰越利益剰余金          |                | <u>0</u>                  |
| 当年度未処理欠損金           |                | <u><u>374,071,618</u></u> |

令和7年度 豊後大野市病院事業 剰余金計算書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

|               | 資本金         |             | 剰余金       |           |              |             |               |                |                              |               | 資本合計          |
|---------------|-------------|-------------|-----------|-----------|--------------|-------------|---------------|----------------|------------------------------|---------------|---------------|
|               | 自己資本金       | 資本剰余金       |           |           |              | 利益剰余金       |               |                |                              |               |               |
|               |             | 国県補助金       | その他補助金    | 寄附金       | 資本剰余金<br>合 計 | 減債積立金       | 利益積立金         | 新病院整備<br>積 立 金 | 未 処 分 利 益<br>剰余金(欠損金)        | 利益剰余金<br>合 計  |               |
| 前年度末残高        | 700,835,563 | 201,593,000 | 4,433,706 | 6,031,172 | 212,057,878  | 136,113,338 | 1,052,479,156 | 131,366,000    | △ 298,893,143                | 1,021,065,351 | 1,933,958,792 |
| 前年度処分額        | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | △ 298,893,143 | 0              | 298,893,143                  | 0             | 0             |
| 議会の議決による処分額   | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 条例第6条による処分額   | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | △ 298,893,143 | 0              | 298,893,143                  | 0             | 0             |
| 減債積立金の積立      | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              |                              | 0             | 0             |
| 利益積立金の積立      | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | △ 298,893,143 | 0              | 298,893,143                  | 0             | 0             |
| 処分後残高         | 700,835,563 | 201,593,000 | 4,433,706 | 6,031,172 | 212,057,878  | 136,113,338 | 753,586,013   | 131,366,000    | (繰越利益剰余金)<br>0               | 1,021,065,351 | 1,933,958,792 |
| 当年度変動額        | 0           | 0           | 0         | △ 387,335 | △ 387,335    | 0           | 0             | 0              | △ 374,071,618                | △ 374,071,618 | △ 374,458,953 |
| 除却損への補填       | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 減債積立金からの組入    | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 新病院整備積立金からの組入 | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 補助金の受入        | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 補助金の返還        | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 他会計繰入金の受入     | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 寄附金の受入・振替     | 0           | 0           | 0         | △ 387,335 | △ 387,335    | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | △ 387,335     |
| 議会の議決による処分額   | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | 0                            | 0             | 0             |
| 当年度純損失(利益)    | 0           | 0           | 0         | 0         | 0            | 0           | 0             | 0              | △ 374,071,618                | △ 374,071,618 | △ 374,071,618 |
| 当年度末残高        | 700,835,563 | 201,593,000 | 4,433,706 | 5,643,837 | 211,670,543  | 136,113,338 | 753,586,013   | 131,366,000    | (当年度未処理欠損金)<br>△ 374,071,618 | 646,993,733   | 1,559,499,839 |

(注) 表中の「条例」とは、「豊後大野市病院事業の設置等に関する条例」である

令和7年度 豊後大野市病院事業 欠損金処理計算書

(単位:円)

|                                  | 資本金         | 資本剰余金       | 未処理欠損金        |
|----------------------------------|-------------|-------------|---------------|
| 当年度末残高                           | 700,835,563 | 211,670,543 | △ 374,071,618 |
| 議会の議決による処理額                      | 0           | 0           | 0             |
| 豊後大野市病院事業の設置等に関する条例<br>第6条による処理額 | 0           | 0           | 374,071,618   |
| 利益積立金からの組入                       | 0           | 0           | 374,071,618   |
| 処理後残高                            | 700,835,563 | 211,670,543 | (繰越欠損金)<br>0  |

令和7年度 豊後大野市病院事業 貸借対照表

(令和8年3月31日現在)

(単位:円)

|              | 資                    | 産 | の                  | 部                  |                             |
|--------------|----------------------|---|--------------------|--------------------|-----------------------------|
| 1. 固定資産      |                      |   |                    |                    |                             |
| (1)有形固定資産    |                      |   |                    |                    |                             |
| イ 土地         |                      |   |                    | 235,327,176        |                             |
| ロ 建物         | 5,489,280,444        |   |                    |                    |                             |
| 建物減価償却累計額    | <u>3,613,088,267</u> |   | 1,876,192,177      |                    |                             |
| ハ 構築物        | 232,997,666          |   |                    |                    |                             |
| 構築物減価償却累計額   | <u>179,545,097</u>   |   | 53,452,569         |                    |                             |
| ニ 器械備品       | 1,727,945,610        |   |                    |                    |                             |
| 器械備品減価償却累計額  | <u>1,234,486,142</u> |   | 493,459,468        |                    |                             |
| ホ 車両         | 14,162,870           |   |                    |                    |                             |
| 車両減価償却累計額    | <u>11,978,318</u>    |   | 2,184,552          |                    |                             |
| ヘ 訪看車両       | 0                    |   |                    |                    |                             |
| 訪看車両減価償却累計額  | <u>0</u>             |   | 0                  |                    |                             |
| ト リース資産      | 75,873,000           |   |                    |                    |                             |
| リース資産減価償却累計額 | <u>48,403,002</u>    |   | 27,469,998         |                    |                             |
| チ 建設仮勘定      |                      |   | <u>0</u>           |                    |                             |
| 有形固定資産合計     |                      |   |                    | 2,688,085,940      |                             |
| (2)無形固定資産    |                      |   |                    |                    |                             |
| イ 電話加入権      |                      |   | <u>635,055</u>     |                    |                             |
| 無形固定資産合計     |                      |   |                    | 635,055            |                             |
| (3)投資        |                      |   |                    |                    |                             |
| イ 長期貸付金      |                      |   | 2,400,000          |                    |                             |
| ロ 長期前払消費税    |                      |   | 10,740,792         |                    |                             |
| ハ 投資有価証券     |                      |   | <u>300,000,000</u> |                    |                             |
| 投資合計         |                      |   |                    | <u>313,140,792</u> |                             |
| 固定資産合計       |                      |   |                    |                    | 3,001,861,787               |
| 2. 流動資産      |                      |   |                    |                    |                             |
| (1)現金預金      |                      |   |                    | 1,213,552,291      |                             |
| (2)未収金       |                      |   |                    | 501,817,032        |                             |
| (3)訪看未収金     |                      |   |                    | 9,239,548          |                             |
| (4)貯蔵品       |                      |   |                    | 35,934,824         |                             |
| (5)前払金       |                      |   |                    | 0                  |                             |
| (6)その他流動資産   |                      |   |                    | <u>0</u>           |                             |
| 流動資産合計       |                      |   |                    |                    | <u>1,760,543,695</u>        |
| 資産合計         |                      |   |                    |                    | <u><u>4,762,405,482</u></u> |



|             | 負 | 債                    | の | 部                  |                             |
|-------------|---|----------------------|---|--------------------|-----------------------------|
| 3. 固定負債     |   |                      |   |                    |                             |
| (1) 企業債     |   |                      |   | 1,416,773,410      |                             |
| (2) 引当金     |   |                      |   |                    |                             |
| イ 退職給付引当金   |   | 495,840,987          |   |                    |                             |
| ロ 長期リース債務   |   | 28,415,301           |   |                    |                             |
| ハ 修繕引当金     |   | 0                    |   |                    |                             |
| 引当金合計       |   |                      |   | <u>524,256,288</u> |                             |
| 固定負債合計      |   |                      |   |                    | 1,941,029,698               |
| 4. 流動負債     |   |                      |   |                    |                             |
| (1) 企業債     |   |                      |   | 302,562,411        |                             |
| (2) 未払金     |   |                      |   | 141,164,050        |                             |
| (3) 訪看未払金   |   |                      |   | 1,358,384          |                             |
| (4) その他流動負債 |   |                      |   | 13,082,042         |                             |
| (5) 引当金     |   |                      |   |                    |                             |
| イ 退職給付引当金   |   | 0                    |   |                    |                             |
| ロ 短期リース債務   |   | 13,854,855           |   |                    |                             |
| ハ 賞与引当金     |   | 130,737,832          |   |                    |                             |
| ニ その他引当金    |   | 26,397,754           |   |                    |                             |
| 引当金合計       |   |                      |   | <u>170,990,441</u> |                             |
| 流動負債合計      |   |                      |   |                    | 629,157,328                 |
| 5. 繰延収益     |   |                      |   |                    |                             |
| (1) 長期前受金   |   |                      |   |                    |                             |
| イ 長期前受金     |   | 1,910,912,918        |   |                    |                             |
| 長期前受金収益化累計額 |   | <u>1,278,194,301</u> |   | <u>632,718,617</u> |                             |
| 繰延収益合計      |   |                      |   |                    | <u>632,718,617</u>          |
| 負債合計        |   |                      |   |                    | <u><u>3,202,905,643</u></u> |

|             | 資           | 本           | の | 部           |               |
|-------------|-------------|-------------|---|-------------|---------------|
| 6. 資本金      |             |             |   |             |               |
| (1) 自己資本金   |             |             |   | 700,835,563 |               |
| 資本金合計       |             |             |   |             | 700,835,563   |
| 7. 剰余金      |             |             |   |             |               |
| (1) 資本剰余金   |             |             |   |             |               |
| イ 国県補助金     |             | 201,593,000 |   |             |               |
| ロ その他補助金    |             | 4,433,706   |   |             |               |
| ハ 寄附金       |             | 5,643,837   |   |             |               |
| 資本剰余金合計     |             |             |   | 211,670,543 |               |
| (2) 利益剰余金   |             |             |   |             |               |
| イ 減債積立金     |             | 136,113,338 |   |             |               |
| ロ 利益積立金     |             | 753,586,013 |   |             |               |
| ハ 新病院整備積立金  |             | 131,366,000 |   |             |               |
| ニ 当年度未処理欠損金 |             |             |   |             |               |
| 当年度純損失      | 374,071,618 | 374,071,618 |   |             |               |
| 利益剰余金合計     |             |             |   | 646,993,733 |               |
| 剰余金合計       |             |             |   |             | 858,664,276   |
| 資本合計        |             |             |   |             | 1,559,499,839 |
| 負債資本合計      |             |             |   |             | 4,762,405,482 |

収 益 費 用 明 細 書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

収益の部(消費税抜き)

(単位:円)

| 款         | 項        | 目            | 節                              | 金額            | 備考 |
|-----------|----------|--------------|--------------------------------|---------------|----|
| 1. 病院事業収益 |          |              |                                | 3,651,852,163 |    |
|           | 1. 医業収益  |              |                                | 3,125,268,198 |    |
|           |          | 1. 入院収益      | 1. 入院収益                        | 2,151,187,078 |    |
|           |          | 2. 外来収益      | 1. 外来収益                        | 829,608,134   |    |
|           |          | 3. その他医業収益   |                                | 144,472,986   |    |
|           |          |              | 1. 室料差額収益                      | 14,851,129    |    |
|           |          |              | 2. 健診センター収益                    | 112,367,598   |    |
|           |          |              | 3. 予防接種収益                      | 9,819,141     |    |
|           |          |              | 4. 受託検査収益                      | 0             |    |
|           |          |              | 5. その他医業収益                     | 2,198,246     |    |
|           |          |              | 6. 文書料収益                       | 3,026,872     |    |
|           |          |              | 7. 介護文書料収益                     | 2,210,000     |    |
|           | 2. 医業外収益 |              |                                | 473,970,505   |    |
|           |          | 1. 受取利息及び配当金 | 1. 有価証券利息                      | 1,457,430     |    |
|           |          | 2. 国・県補助金    |                                | 3,705,000     |    |
|           |          |              | 1. へき地医療拠点病院運営費補助金             | 1,433,000     |    |
|           |          |              | 2. 看護職員等研修事業費補助金               | 220,000       |    |
|           |          |              | 3. 大分県医療施設等経営強化緊急支援事業費補助金      | 1,882,000     |    |
|           |          |              | 4. 大分県診療所等における物価上昇に対する支援事業費補助金 | 170,000       |    |
|           |          | 3. 他会計補助金    |                                | 606,000       |    |
|           |          |              | 1. 小児救急医療対策事業費補助金              | 606,000       |    |
|           |          | 4. 他会計負担金    | 一般会計より繰入金                      | 261,611,000   |    |

収益の部(消費税抜き)

(単位:円)

| 款 | 項                   | 目           | 節           | 金額          | 備考 |
|---|---------------------|-------------|-------------|-------------|----|
|   |                     | 5. その他医業外収益 |             | 206,591,075 |    |
|   |                     |             | 1. 嘱託医受託料収益 | 0           |    |
|   |                     |             | 2. 施設利用収益   | 4,190,688   |    |
|   |                     |             | 3. オムツ収益    | 0           |    |
|   |                     |             | 4. レンタル分配収益 | 4,335       |    |
|   |                     |             | 5. 長期前受金戻入  | 60,400,033  |    |
|   |                     |             | 6. 資本費繰入収益  | 134,122,000 |    |
|   |                     |             | 7. その他医業外収益 | 7,874,019   |    |
|   | 3. 特別利益             | 1. その他特別利益  | 1. その他特別利益  | 4,971,206   |    |
|   | 4. すこやか訪問看護ステーション収益 |             |             | 47,642,254  |    |
|   |                     | 1. 訪問看護収益   |             | 47,108,891  |    |
|   |                     |             | 1. 介護サービス収益 | 30,401,909  |    |
|   |                     |             | 2. 医療収益     | 16,706,982  |    |
|   |                     | 2. その他収益    | 1. その他収益    | 533,363     |    |

費用の部(消費税抜き)

(単位:円)

| 款         | 項       | 目      | 節             | 金額            | 備考 |
|-----------|---------|--------|---------------|---------------|----|
| 1. 病院事業費用 |         |        |               | 4,025,923,781 |    |
|           | 1. 医業費用 |        |               | 3,808,851,332 |    |
|           |         | 1. 給与費 |               | 2,413,496,464 |    |
|           |         |        | 1. 管理者給料      | 10,765,200    |    |
|           |         |        | 2. 医師給料       | 157,655,044   |    |
|           |         |        | 3. 医療技術員給料    | 182,890,462   |    |
|           |         |        | 4. 看護師給料      | 436,996,560   |    |
|           |         |        | 5. 福祉職員給料     | 11,525,700    |    |
|           |         |        | 6. 事務員給料      | 97,346,833    |    |
|           |         |        | 7. 管理者手当      | 9,421,793     |    |
|           |         |        | 8. 医師手当       | 175,301,516   |    |
|           |         |        | 9. 医療技術員手当    | 101,483,403   |    |
|           |         |        | 10. 看護師手当     | 256,249,504   |    |
|           |         |        | 11. 福祉職員手当    | 6,585,232     |    |
|           |         |        | 12. 事務員手当     | 44,000,646    |    |
|           |         |        | 13. 退職手当組合負担金 | 93,740,498    |    |
|           |         |        | 14. 報酬        | 328,615,849   |    |
|           |         |        | 15. 法定福利費     | 322,961,510   |    |
|           |         |        | 16. 賞与引当金繰入額  | 130,737,832   |    |
|           |         |        | 17. その他引当金繰入額 | 26,397,754    |    |
|           |         |        | 18. 退職給付費     | 20,821,128    |    |
|           |         | 2. 材料費 |               | 493,390,764   |    |
|           |         |        | 1. 薬品費        | 277,392,794   |    |
|           |         |        | 2. 診療材料費      | 204,647,645   |    |
|           |         |        | 3. 医療消耗備品費    | 769,630       |    |
|           |         |        | 4. 給食材料費      | 10,580,695    |    |
|           |         | 3. 経費  |               | 652,049,170   |    |
|           |         |        | 1. 厚生福利費      | 3,441,674     |    |
|           |         |        | 2. 報償費        | 0             |    |
|           |         |        | 3. 旅費交通費      | 3,595,239     |    |
|           |         |        | 4. 職員被服費      | 156,170       |    |
|           |         |        | 5. 消耗品費       | 14,925,291    |    |
|           |         |        | 6. 消耗備品費      | 2,957,671     |    |
|           |         |        | 7. 光熱水費       | 77,886,268    |    |

費用の部(消費税抜き)

(単位:円)

| 款 | 項        | 目                | 節            | 金額          | 備考 |
|---|----------|------------------|--------------|-------------|----|
|   |          |                  | 8. 燃料費       | 16,851,406  |    |
|   |          |                  | 9. 食糧費       | 1,489,951   |    |
|   |          |                  | 10. 印刷製本費    | 2,031,650   |    |
|   |          |                  | 11. 修繕費      | 30,592,153  |    |
|   |          |                  | 12. 保険料      | 4,013,448   |    |
|   |          |                  | 13. 使用料及び賃借料 | 37,966,434  |    |
|   |          |                  | 14. 通信運搬費    | 5,543,241   |    |
|   |          |                  | 15. 委託料      | 445,108,422 |    |
|   |          |                  | 16. 諸会費      | 1,764,750   |    |
|   |          |                  | 17. 交際費      | 302,063     |    |
|   |          |                  | 18. 図書費      | 0           |    |
|   |          |                  | 19. 雑費       | 3,423,339   |    |
|   |          | 4. 減価償却費         |              | 240,527,018 |    |
|   |          |                  | 1. 建物        | 68,549,894  |    |
|   |          |                  | 2. 建物附属設備    | 32,842,702  |    |
|   |          |                  | 3. 構築物       | 3,653,987   |    |
|   |          |                  | 4. 備品        | 11,063,340  |    |
|   |          |                  | 5. 医療器械      | 114,176,472 |    |
|   |          |                  | 6. 車両        | 203,035     |    |
|   |          |                  | 7. リース資産     | 10,037,588  |    |
|   |          | 5. 資産減耗費         |              | 3,146,047   |    |
|   |          |                  | 1. 棚卸資産減耗費   | 701,345     |    |
|   |          |                  | 2. 固定資産除却費   | 2,269,702   |    |
|   |          |                  | 3. リース資産除却費  | 175,000     |    |
|   |          | 6. 研究研修費         |              | 6,241,869   |    |
|   |          |                  | 1. 謝金        | 11,137      |    |
|   |          |                  | 2. 図書費       | 1,095,130   |    |
|   |          |                  | 3. 旅費交通費     | 2,176,994   |    |
|   |          |                  | 4. 研究雑費      | 2,958,608   |    |
|   | 2. 医業外費用 |                  |              | 157,137,027 |    |
|   |          | 1. 支払利息及び企業債取扱諸費 |              | 23,906,665  |    |
|   |          |                  | 1. 支払利息      | 23,745,214  |    |
|   |          |                  | 2. リース利息     | 161,451     |    |
|   |          | 2. その他医業外費用      |              | 2,207,751   |    |
|   |          | 3. 消費税及び地方消費税    |              | 10,089,000  |    |

費用の部(消費税抜き)

(単位:円)

| 款 | 項                   | 目          | 節            | 金額          | 備考 |
|---|---------------------|------------|--------------|-------------|----|
|   |                     | 4. 雑損失     |              | 2,880,000   |    |
|   |                     | 5. 諸支出金    |              | 115,905,451 |    |
|   |                     | 6. 繰延勘定償却費 |              | 2,148,160   |    |
|   | 3. 特別損失             | 1. その他特別損失 | 1. その他特別損失   | 1,676,385   |    |
|   | 4. すこやか訪問看護ステーション費用 |            |              | 58,259,037  |    |
|   |                     | 1. 給与費     |              | 54,715,233  |    |
|   |                     |            | 1. 看護師給料     | 22,482,800  |    |
|   |                     |            | 2. 看護師手当     | 10,333,027  |    |
|   |                     |            | 3. 退職手当組合負担金 | 2,098,183   |    |
|   |                     |            | 4. 報酬        | 11,822,849  |    |
|   |                     |            | 5. 法定福利費     | 7,978,374   |    |
|   |                     | 2. 材料費     |              | 0           |    |
|   |                     |            | 1. 診療材料費     | 0           |    |
|   |                     |            | 2. 医療消耗備品費   | 0           |    |
|   |                     | 3. 経費      |              | 3,543,804   |    |
|   |                     |            | 1. 厚生福利費     | 0           |    |
|   |                     |            | 2. 旅費交通費     | 8,768       |    |
|   |                     |            | 3. 職員被服費     | 0           |    |
|   |                     |            | 4. 消耗品費      | 100,813     |    |
|   |                     |            | 5. 消耗備品費     | 0           |    |
|   |                     |            | 6. 燃料費       | 781,051     |    |
|   |                     |            | 7. 印刷製本費     | 0           |    |
|   |                     |            | 8. 修繕費       | 578,234     |    |
|   |                     |            | 9. 保険料       | 151,716     |    |
|   |                     |            | 10.使用料及び賃借料  | 201,600     |    |
|   |                     |            | 11.通信運搬費     | 959,492     |    |
|   |                     |            | 12.委託料       | 666,720     |    |
|   |                     |            | 13.諸会費       | 25,000      |    |
|   |                     |            | 14.図書費       | 0           |    |
|   |                     |            | 15.雑費        | 70,410      |    |
|   |                     | 4. 研究研修費   |              | 0           |    |
|   |                     |            | 1. 旅費交通費     | 0           |    |
|   |                     |            | 2. 図書費       | 0           |    |

固 定 資 産 明 細 書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(1)有形固定資産明細書(消費税抜き)

(単位:円)

| 資産の種類  | 令和6年度末残高      | 当年度中の増減     |            | 令和7年度末残高      | 減価償却累計額       |             |            |               | 令和7年度末<br>償却未済額 |
|--------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|-------------|------------|---------------|-----------------|
|        |               | 増加額         | 減少額        |               | 令和6年度末残高      | 当年度増加額      | 当年度減少額     | 令和7年度末残高      |                 |
| 土地     | 235,327,176   | 0           | 0          | 235,327,176   | 0             | 0           | 0          | 0             | 235,327,176     |
| 建物     | 5,448,598,444 | 40,682,000  | 0          | 5,489,280,444 | 3,511,695,671 | 101,392,596 | 0          | 3,613,088,267 | 1,876,192,177   |
| 建物     | 2,965,924,562 | 0           | 0          | 2,965,924,562 | 1,385,442,021 | 68,549,894  | 0          | 1,453,991,915 | 1,511,932,647   |
| 建物附属設備 | 2,482,673,882 | 40,682,000  | 0          | 2,523,355,882 | 2,126,253,650 | 32,842,702  | 0          | 2,159,096,352 | 364,259,530     |
| 構築物    | 232,997,666   | 0           | 0          | 232,997,666   | 175,891,110   | 3,653,987   | 0          | 179,545,097   | 53,452,569      |
| 器械備品   | 1,677,224,114 | 95,065,000  | 44,343,504 | 1,727,945,610 | 1,151,320,132 | 125,239,812 | 42,073,802 | 1,234,486,142 | 493,459,468     |
| 備品     | 139,016,041   | 7,784,000   | 1,870,000  | 144,930,041   | 97,309,820    | 11,063,340  | 1,723,972  | 106,649,188   | 38,280,853      |
| 医療器械備品 | 1,538,208,073 | 87,281,000  | 42,473,504 | 1,583,015,569 | 1,054,010,312 | 114,176,472 | 40,349,830 | 1,127,836,954 | 455,178,615     |
| 車両     | 13,112,870    | 1,050,000   | 0          | 14,162,870    | 11,775,283    | 203,035     | 0          | 11,978,318    | 2,184,552       |
| 訪看車両   | 0             | 0           | 0          | 0             | 0             | 0           | 0          | 0             | 0               |
| リース資産  | 79,373,000    | 0           | 3,500,000  | 75,873,000    | 41,690,414    | 10,037,588  | 3,325,000  | 48,403,002    | 27,469,998      |
| 建設仮勘定  | 0             | 0           | 0          | 0             | 0             | 0           | 0          | 0             | 0               |
| 計      | 7,686,633,270 | 136,797,000 | 47,843,504 | 7,775,586,766 | 4,892,372,610 | 240,527,018 | 45,398,802 | 5,087,500,826 | 2,688,085,940   |

(2)無形固定資産明細書

(単位:円)

| 資産の種類 | 令和6年度末残高 | 当年度増加額 | 当年度減少額 | 令和7年度末残高 | 備考 |
|-------|----------|--------|--------|----------|----|
| 電話加入権 | 635,055  | 0      | 0      | 635,055  |    |

(3)投資

(単位:円)

| 資産の種類   | 令和6年度末残高    | 当年度増加額    | 当年度減少額    | 令和7年度末残高    | 備考 |
|---------|-------------|-----------|-----------|-------------|----|
| 長期貸付金   | 2,880,000   | 2,400,000 | 2,880,000 | 2,400,000   |    |
| 長期前払消費税 | 12,888,952  | 0         | 2,148,160 | 10,740,792  |    |
| 投資有価証券  | 300,000,000 | 0         | 0         | 300,000,000 |    |



# 令和7年度 豊後大野市病院事業 キャッシュフロー計算書

(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位：円)

|                         |               |
|-------------------------|---------------|
| 1 業務活動によるキャッシュフロー       |               |
| 当年度純利益（△は純損失）           | △ 374,071,618 |
| 減価償却費                   | 240,527,018   |
| 引当金の増減額                 | 26,668,046    |
| 長期前受金戻入額                | △ 60,400,033  |
| 受取利息及び受取配当金             | △ 1,457,430   |
| 支払利息                    | 23,906,665    |
| 固定資産除却損                 | 2,444,702     |
| その他の非資金損益増減額            | 4,640,825     |
| 未収金の増減額（△は増加）           | 72,468,184    |
| 未払金の増減額（△は減少）           | △ 30,093,155  |
| その他流動負債の増減額（△は減少）       | △ 867,374     |
| たな卸資産の増減額（△は増加）         | △ 1,683,335   |
| 小計                      | △ 97,917,505  |
| 利息及び配当金の受取額             | 1,457,430     |
| 利息の支払額                  | △ 23,906,665  |
| 業務活動によるキャッシュフロー         | △ 120,366,740 |
| 2 投資活動によるキャッシュフロー       |               |
| 固定資産の取得による支出            | △ 135,747,000 |
| 長期貸付による支出               | △ 2,400,000   |
| 投資有価証券の取得による支出          | 0             |
| 国庫補助金等による収入             | 7,151,000     |
| 一般会計又は他の特別会計からの繰入金による収入 | 2,410,000     |
| 投資活動によるキャッシュフロー         | △ 128,586,000 |
| 3 財務活動によるキャッシュフロー       |               |
| 建設改良企業債による収入            | 123,100,000   |
| 建設改良企業債の償還による支出         | △ 307,260,805 |
| リース債務の返済による支出           | △ 7,373,109   |
| 財務活動によるキャッシュフロー         | △ 191,533,914 |
| 資金増減額                   | △ 440,486,654 |
| 資金期首残高                  | 1,654,038,945 |
| 資金期末残高                  | 1,213,552,291 |

企 業 債 明 細 書  
(令和7年4月1日から令和8年3月31日まで)

(単位:円)

| 種 類         | 証書番号            | 発行年月日    | 発行総額          | 令和6年度末<br>償還累計額 | 当年度償還額      | 令和7年度末<br>償還累計額 | 未償還残高         | 年率(%) | 償還終期     | 備考 |
|-------------|-----------------|----------|---------------|-----------------|-------------|-----------------|---------------|-------|----------|----|
| 財 政 融 資 資 金 | 13001           | H14.3.25 | 154,400,000   | 102,358,518     | 6,955,510   | 109,314,028     | 45,085,972    | 2.20  | R14.3.1  |    |
| 公営企業金融公庫    | H14-070-0413-0  | H15.3.28 | 353,100,000   | 251,425,818     | 16,442,917  | 267,868,735     | 85,231,265    | 1.20  | R13.3.20 |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 14001           | H15.3.25 | 1,272,900,000 | 823,474,183     | 53,854,127  | 877,328,310     | 395,571,690   | 1.20  | R15.3.1  |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 15002           | H16.3.25 | 1,351,400,000 | 786,022,062     | 57,936,491  | 843,958,553     | 507,441,447   | 2.00  | R16.3.1  |    |
| 公営企業金融公庫    | H15-070-0387-0  | H16.3.30 | 160,400,000   | 104,013,519     | 7,605,512   | 111,619,031     | 48,780,969    | 1.90  | R14.3.20 |    |
| 地方公共団体金融機構  | H21-070-0294-0  | H22.3.30 | 25,100,000    | 8,502,640       | 952,076     | 9,454,716       | 15,645,284    | 2.10  | R22.3.20 |    |
| 地方公共団体金融機構  | H22-070-0039-0  | H23.2.8  | 142,500,000   | 46,397,807      | 5,386,577   | 51,784,384      | 90,715,616    | 1.90  | R22.9.20 |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 80-0441525      | H26.3.25 | 67,000,000    | 59,405,989      | 7,594,011   | 67,000,000      | 0             | 0.50  | R8.3.1   |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 80-0441527      | H26.3.25 | 67,000,000    | 59,405,989      | 7,594,011   | 67,000,000      | 0             | 0.50  | R8.3.1   |    |
| 地方公共団体金融機構  | R01-700-10423-0 | R元.12.26 | 63,000,000    | 56,699,575      | 6,300,425   | 63,000,000      | 0             | 0.003 | R7.9.20  |    |
| 地方公共団体金融機構  | R02-700-00568-0 | R3.3.25  | 17,300,000    | 12,974,806      | 4,325,194   | 17,300,000      | 0             | 0.003 | R8.3.20  |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 02302           | R3.3.25  | 14,200,000    | 10,649,840      | 3,550,160   | 14,200,000      | 0             | 0.003 | R8.3.1   |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 02303           | R3.3.25  | 3,500,000     | 2,624,961       | 875,039     | 3,500,000       | 0             | 0.003 | R8.3.1   |    |
| 地方公共団体金融機構  | R03-700-00629-0 | R4.3.24  | 41,000,000    | 20,493,850      | 10,251,537  | 30,745,387      | 10,254,613    | 0.030 | R9.3.20  |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 03302           | R4.3.25  | 24,600,000    | 12,296,310      | 6,150,922   | 18,447,232      | 6,152,768     | 0.030 | R9.3.1   |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 03303           | R4.3.25  | 17,100,000    | 8,547,435       | 4,275,641   | 12,823,076      | 4,276,924     | 0.030 | R9.3.1   |    |
| 地方公共団体金融機構  | R04-700-00753-0 | R5.3.23  | 53,300,000    | 13,285,072      | 13,311,655  | 26,596,727      | 26,703,273    | 0.200 | R10.3.20 |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 04304           | R5.3.27  | 54,100,000    | 13,525,000      | 13,525,000  | 27,050,000      | 27,050,000    | 0.200 | R10.3.1  |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 04305           | R5.3.27  | 400,000       | 100,000         | 100,000     | 200,000         | 200,000       | 0.200 | R10.3.1  |    |
| 財 政 融 資 資 金 | 05301           | R6.3.25  | 159,800,000   | 0               | 39,950,000  | 39,950,000      | 119,850,000   | 0.300 | R11.3.1  |    |
| 地方公共団体金融機構  | R05-070-00112-0 | R6.3.25  | 53,200,000    | 0               | 13,300,000  | 13,300,000      | 39,900,000    | 0.300 | R11.3.20 |    |
| 大分県信用組合     | 200726          | R6.3.25  | 108,100,000   | 0               | 27,024,000  | 27,024,000      | 81,076,000    | 0.280 | R11.3.25 |    |
| 地方公共団体金融機構  | R06-700-00900-0 | R7.3.24  | 44,200,000    | 0               | 0           | 0               | 44,200,000    | 1.000 | R12.3.20 |    |
| 地方公共団体金融機構  | R06-070-00116-0 | R7.3.24  | 23,600,000    | 0               | 0           | 0               | 23,600,000    | 1.000 | R12.3.20 |    |
| 大分県農業協同組合   | 02596859        | R7.3.27  | 24,500,000    | 0               | 0           | 0               | 24,500,000    | 1.080 | R12.3.25 |    |
| 地方公共団体金融機構  | R07-700-01236-0 | R8.3.26  | 61,500,000    | 0               | 0           | 0               | 61,500,000    | 1.500 | R13.3.20 |    |
| 地方公共団体金融機構  | R07-070-00247-0 | R8.3.26  | 19,200,000    | 0               | 0           | 0               | 19,200,000    | 1.500 | R13.3.20 |    |
| 大分県市町村振興協会  | 151             | R8.3.31  | 42,400,000    | 0               | 0           | 0               | 42,400,000    | 1.700 | R20.3.20 |    |
| 計           |                 |          | 4,418,800,000 | 2,392,203,374   | 307,260,805 | 2,699,464,179   | 1,719,335,821 |       |          |    |