

財務諸表等

令和2年度

(第5期事業年度)

自 令和 2年 4月 1日

至 令和 3年 3月31日

地方独立行政法人 西都児湯医療センター

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	2
キャッシュ・フロー計算書	3
損失の処理に関する書類	4
行政サービス実施コスト計算書	5
注記事項	6
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 並びに減損損失の明細	10
2 たな卸資産の明細	11
3 有価証券の明細	11
4 長期貸付金の明細	11
5 長期借入金の明細	11
6 移行前地方債償還債務の明細	11
7 引当金の明細	11
8 保証債務の明細	11
9 資本金及び資本剰余金の明細	11
10 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	11
11 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	12
12 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
13 地方公共団体等からの財源措置の明細	12
14 役員及び職員の給与の明細	13
15 開示すべきセグメント情報	13
16 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	14

添付資料

決算報告書
事業報告書
監査報告書

貸借対照表
(令和3年3月31日現在)

【地方独立行政法人西都児湯医療センター】

(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			
建物	56,061,112		
建物減価償却累計額	▲ 12,172,740	43,888,372	
構築物	5,880,000		
構築物減価償却累計額	▲ 1,838,480	4,041,520	
器械備品	168,683,045		
器械備品減価償却累計額	▲ 51,048,020	117,635,025	
器械備品(リース)	190,818,683		
器械備品(リース)減価償却累計額	▲ 163,110,491	27,708,192	
車両	1,301,123		
車両減価償却累計額	▲ 731,886	569,237	
車両(リース)	0		
車両(リース)減価償却累計額	0	0	
建設仮勘定	0		
有形固定資産合計		193,842,346	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		0	
電話加入権		481,012	
無形固定資産合計		481,012	
3 投資その他の資産			
その他投資資産		11,690,000	
投資その他の資産合計		11,690,000	
固定資産合計			206,013,358
II 流動資産			
現金及び預金		157,231,449	
医業未収金			
現年度医業未収金	99,840,420	99,840,420	
過年度医業未収金	1,364,964		
貸倒引当金	▲ 696,574	668,390	
医業外未収金			
現年度医業外未収金	11,449,087		
過年度医業外未収金	0	11,449,087	
たな卸資産			
医薬品	17,990,968		
診療材料	7,898,402		
その他貯蔵品	515,207	26,404,577	
前払金		0	
仮払金			
その他流動資産			
仮払消費税及び地方消費税		0	
立替金		0	
流動資産合計		295,593,923	
資産合計			501,607,281
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	32,665,041		
資産見返受贈財産等	917,393	33,582,434	
引当金			
退職給付引当金	154,491,040	154,491,040	
長期リース債務		7,227,360	
固定負債合計			195,300,834
II 流動負債			
運営負担金債務		0	
未払金			
現年度医業未払金	58,705,100		
過年度医業未払金	0		
現年度医業外未払金	14,562,920		
過年度医業外未払金	0	73,268,020	
一年以内支払予定リース債務		20,480,832	
未払消費税及び地方消費税		524,200	
預り金		9,582,109	
賞与引当金		21,521,000	
その他流動負債			
仮受消費税及び地方消費税	0	0	
流動負債合計		125,376,161	
負債合計			320,676,995
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		78,651,600	
資本金合計		78,651,600	
II 資本剰余金			
資本剰余金		0	
資本剰余金合計		0	
III 利益剰余金			
積立金		302,758,166	
当期未処理損失	▲ 200,479,480		
(うち当期総損失)	-(200,479,480)		
利益剰余金合計		102,278,686	
純資産合計			180,930,286
負債純資産合計			501,607,281

損益計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

【地方独立行政法人西都児湯医療センター】

(単位:円)

科 目	金 額	
営業収益		
医業収益		
入院収益	423,484,811	
外来収益	296,406,256	
その他医業収益	27,163,903	747,054,970
受託事業等収益	618,159	618,159
資産見返負債戻入		
資産見返運営費負担金戻入	4,126,111	
資産見返物品受贈額戻入	1,756,796	5,882,907
営業収益合計		753,556,036
営業費用		
医業費用		
給与費	680,705,194	
材料費	201,672,103	
経費	191,761,293	
研究研修費	1,837,268	
減価償却費	52,021,887	1,127,997,745
営業費用合計		1,127,997,745
営業損失(利益)		▲ 374,441,709
営業外収益		
運営費負担金収益		107,134,758
補助金等収益		111,059,591
寄付金収益		0
財務収益		
受取利息	2,901	2,901
患者外給食収益		0
その他医業外収益		35,765
雑益		2,953,501
営業外収益合計		221,186,516
営業外費用		
財務費用		
支払利息	132,416	132,416
雑支出		43,440,988
雑損失		0
営業外費用合計		43,573,404
経常損失(利益)		▲ 196,828,597
臨時利益		
過年度損益修正益		37,070
その他臨時利益		0
臨時利益合計		37,070
臨時損失		
固定資産除却損		0
過年度損益修正損		3,687,953
その他臨時損失		0
臨時損失合計		3,687,953
当期純損失(利益)		▲ 200,479,480
当期総損失(利益)		▲ 200,479,480

キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

【地方独立行政法人西都児湯医療センター】

(単位:円)

科 目	当 年
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	▲ 243,959,428
人件費支出	▲ 652,719,282
その他業務支出	▲ 252,256,137
医業収入	831,848,014
運営費負担金収入	107,134,758
補助金等収入	100,267,650
寄付金収益	0
その他業務収入	1,984,704
小計	<u>▲ 107,699,721</u>
利息の受取額	2,901
利息の支払額	▲ 144,292
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 107,841,112</u>
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	▲ 54,146,376
有形固定資産の取得に係る収入	0
投資その他の資産の取得による支出	▲ 2,160,000
投資その他の資産の売却による収入	130,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 56,176,376</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
その他財務活動による支出	▲ 27,837,680
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 27,837,680</u>
IV 現金及び現金同等物の増加額(又は減少額)	▲ 191,855,168
V 現金及び現金同等物の期首残高	<u>349,086,617</u>
VI 現金及び現金同等物の期末残高	<u><u>157,231,449</u></u>

損失の処理に関する書類
(令和3年6月11日)

【地方独立行政法人西都児湯医療センター】

(単位:円)

科 目	金 額	
I 当期未処理損失		▲ 200,479,480
当期総損失	▲ 200,479,480	
II 損失処理額		▲ 200,479,480
取崩額	▲ 200,479,480	
III 次期繰越利益剰余金	102,278,686	102,278,686

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

【地方独立行政法人西都児湯医療センター】

(単位:円)

科 目	金	額	
I 業務費用			
(1) 損益計算上の費用			
医業費用	1,127,997,745		
営業外費用	43,573,404		
臨時損失	3,687,953	1,175,259,102	
(2) (控除)自己収入等			
医業収益	▲ 747,054,970		
受託事業等収益	▲ 618,159		
営業外収益	▲ 2,992,167		
臨時利益	▲ 37,070	▲ 750,702,366	
業務費用合計			424,556,736
II 引当外退職給付増加見積額			0
III 機会費用			
(ア) 地方公共団体の財産の無償貸付から生ずる機会費用			19,176,100
(イ) 地方公共団体出資から生ずる機会費用			189,000
IV 行政サービス実施コスト			443,921,836

(注) 機会費用

(ア) 土地	32,376,830 円 ÷ 0.7 × 4/100 =	1,850,100 円(100円未満切捨)
建物	173,260,813 円 ÷ 0.7 × 7/100 =	17,326,000 円(100円未満切捨)
	計	19,176,100 円
(イ) 出資	210,000,000 円 × 0.090% =	189,000 円

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（リース資産を除く）

定額法を採用しております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物 10年

構築物 15年

器械備品 3～6年

(2) 無形固定資産（リース資産を除く）

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) リース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価格をゼロとする定額法によっております。

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。

なお、退職一時金について、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。

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、貸倒実績率により計上するほか、個々の債権の回収可能性を勘案して計上しております。

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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 薬品 最終仕入原価法に基づく原価法により計上しております。

(2) 診療材料 同上

7. 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

(ア)西都市の財産の無償貸付から生ずる機会費用の計算については、「西都市公有財産取扱規則」に基づき計算しております。

(イ)西都市出資から生ずる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3年3月31日の利回り0.090%で計算しております。

8. 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。

9. 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 損益計算書関係

該当ありません。

III 貸借対照表関係

該当ありません。

IV 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	157,231,449 円
資金期末残高	157,231,449 円

V 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、退職金規程に基づき退職一時金制度を採用しております。

2. 退職給付債務に関する事項

(1) 簡便法を適用した場合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	148,909,200 円
退職給付費用	20,304,960 円
退職給付の支払額	<u>△14,723,120 円</u>
期末における退職給付引当金	154,491,040 円

(2) 退職給付費用に関する事項

簡便法で計算した退職給付費用	20,304,960 円
----------------	--------------

VI オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VII 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、政府保証債及び譲渡性預金に限定し、また、資金調達については、設立団体である西都市からの借入れにより実施します。

2. 金融商品の時価等に関する事項

当事業年度末日現在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、重要性が乏しいものについては、注記を省略しております。

(単位：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1)現金及び預金	157,231,449	157,231,449	—
(2)未収金	112,654,471	112,654,471	—
(3)未払金	(73,268,020)	(73,268,020)	—

(注1) 負債に計上されているものは () で表示しております。

(注2) 金融商品の時価の算定方法

【資産】 (1)現金及び預金 (2)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)未払金

未払金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。

附 属 明 细 书

(単位:円)

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費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	差引当期末残高	摘要
						当期償却額			
有形固定資産									
建物	56,061,112	0	0	56,061,112	12,172,740	5,606,111	0	43,888,372	
構築物	5,880,000	0	0	5,880,000	1,838,480	393,960	0	4,041,520	
器械備品	106,563,067	62,119,978	0	168,683,045	51,048,020	18,877,212	0	117,635,025	
器械備品(リース)	190,818,683	0	0	190,818,683	163,110,491	25,619,324	0	27,708,192	
車両	1,301,123	0	0	1,301,123	731,886	325,280	0	569,237	
車両(リース)	0	0	0	0	0	0	0	0	
計	360,623,985	62,119,978	0	422,743,963	228,901,617	50,821,887	0	193,842,346	
無形固定資産									
ソフトウェア	6,770,834	0	0	6,770,834	6,770,834	1,200,000	0	0	
電話加入権	481,012	0	0	481,012	0	0	0	481,012	
計	7,251,846	0	0	7,251,846	6,770,834	1,200,000	0	481,012	
合計	367,875,831	62,119,978	0	429,995,809	235,672,451	52,021,887	0	194,323,358	

(注) 当期増加額の主なものは次のとおりです。

器械備品)		
医用画像システム	7,500,000円	5,450,000円
フラットパネル	7,500,000円	4,600,000円
超音波診断装置	5,600,000円	4,540,000円
	セントラルモニター	
	汎用人工呼吸器	
	ポータブルX線撮	

2 たな卸資産の明細

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	18,923,819	160,030,114	0	160,962,965	0	17,990,968	
診療材料	8,673,346	32,160,351	0	32,935,295	0	7,898,402	
給食材料費	263,464	9,847,702	0	9,943,538	0	167,628	
その他貯蔵品	336,146	15,500	0	4,067	0	347,579	
計	28,196,775	202,053,667	0	203,845,865	0	26,404,577	

(単位:円)

3 有価証券の明細

該当ありません。

4 長期貸付金の明細

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		
奨学金	9,660,000	2,160,000	130,000	0	11,690,000	
計	9,660,000	2,160,000	130,000	0	11,690,000	

(単位:円)

5 長期借入金金の明細

該当ありません。

6 移行前地方債償還債務の明細

該当ありません。

7 引当金の明細

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	148,909,200	20,304,960	14,723,120	0	154,491,040	
賞与引当金	22,962,910	21,521,000	22,962,910	0	21,521,000	
貸倒引当金(医業未収金)	538,709	383,670	0	225,805	696,574	
計	172,410,819	42,209,630	37,686,030	225,805	176,708,614	

(単位:円)

8 保証債務の明細

該当ありません。

9 資本金及び資本剰余金の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
計	78,651,600	0	0	78,651,600	

(単位:円)

10 積立金等の明細及び目I

①積立金等の明細

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
積立金	223,616,321	79,141,845	0	302,758,166	(注)
					(注)

(単位:円)

(注)当期増加額は、未処分利益から積立金へ計上した。

②目的積立金の取り崩しの明細

該当ありません。

11 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	負担金当期 負担金債務	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		
令和2年度	0	107,134,758	0	107,134,758	0	0	0	
合計	0	107,134,758	0	107,134,758	0	0	0	

②運営費負担金収益 (単位:円)

業務等区分	令和2年度負担	合計
期間進行基準	107,134,758	107,134,758
費用進行基準	0	0

12 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

該当ありません。

13 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	左の会計処理内容					収益計上	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	小計		
共同利用型病院運営事業補助金	31,223,650	0	0	0	0	0	31,223,650	
臨床研修費等補助金	204,941	0	0	0	0	0	204,941	
災害拠点病院等人材強化事業補助金	500,000	0	0	0	0	0	500,000	
新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのため の緊急・周産期・小児医療機関内備保事業補助 金	20,000,000	0	0	0	0	0	20,000,000	
インフルエンザ流行期における発熱外来 診療体制確保支援補助金	672,000	0	0	0	0	0	672,000	
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	1,560,000	0	0	0	0	0	1,560,000	
新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのため の緊急・周産期・小児医療機関内備保事業補助金	34,203,000	0	0	0	0	0	34,203,000	
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費補助金	5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000	
新型コロナウイルス感染症患者等入院病 床確保支援事業補助金	17,696,000	0	0	0	0	0	17,696,000	
合計	111,059,591	0	0	0	0	0	111,059,591	

14 役員及び職員の給与の明細

区分	報酬又は給与		退職給与	
	支給額	支給人数	支給額	支給人数
役員	円 8,567,189 (1,620,000)	人 1 (9)	円 0 (0)	人 0 (0)
職員	467,183,345 (105,036,661)	95 (48)	14,723,120 (0)	8 (0)
合計	475,750,534 (106,656,661)	96 (57)	14,723,120 (0)	8 (0)

(注1) 支給額及び支給人数

非常勤職員については、外数として()内に記載しています。
また、支給人数については平均支給人数で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び職員給与基準の概要

役員報酬については、「地方独立行政法人西都児湯医療センター役員報酬等規程」に基づき支給しています。
職員については、「地方独立行政法人西都児湯医療センター給与規程」及び「地方独立行政法人西都児湯医療センター非常勤職員給与規程」に基づき支給しています。

(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。

15 開示すべきセグメント情報

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。

16 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	摘要
預金	156,056,247	
小口現金	1,175,202	
合計	157,231,449	

(未収金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
入院未収金	62,237,668	
現年度	61,281,094	
過年度	956,574	
外来未収金	35,937,902	
現年度	35,529,512	
過年度	408,390	
その他医業未収金	3,029,814	
現年度	3,029,814	
過年度	0	
医業外未収金	11,449,087	
現年度	11,449,087	
過年度	0	
合計	112,654,471	

(未払金の内訳)

(単位:円)

区分	期末残高	摘要
給与費未払金	13,324,984	
材料費未払金	29,683,963	
償還金未払金	0	
その他未払金	30,259,073	
合計	73,268,020	

(医業費用の内訳)

(単位:円)

科目	金額	
医業費用		
給与費		
医師給	113,617,518	
看護師給	165,801,577	
技術員給	57,296,797	
事務員給	43,570,113	
その他給与	20,723,539	
医師手当	23,646,799	
看護師手当	35,559,847	
技術員手当	11,989,805	
事務員手当	5,869,953	
その他手当	704,092	
賞与	51,614,006	
報酬	11,432,489	
法定福利費	97,052,699	
賞与引当金繰入額	21,521,000	
退職給付費用	20,304,960	680,705,194
材料費		
薬品費	159,668,390	
診療材料費	32,156,011	
給食材料費	9,847,702	201,672,103
経費		
厚生福利費	2,223,493	
旅費交通費	13,800	
広告宣伝費	60,500	
職員被服費	1,149,180	
消耗品費	10,490,136	
消耗備品費	4,910,680	
光熱水費	18,452,308	
燃料費	38,235	
食糧費	181,257	
印刷製本費	1,589,585	
修繕費	7,879,443	
保険料	1,713,496	
使用料・賃借料	26,720,541	
通信運搬費	2,199,098	
委託料	101,820,516	
諸会費	961,652	
負担金補助交付金	9,263,667	
交際費	237,875	
手数料	1,441,540	
租税公課	0	
貸倒引当金繰入額	157,865	
雑費	256,426	191,761,293
研究研修費		
謝金	90,000	
図書費	442,739	
旅費	66,791	
雑費	1,237,738	1,837,268
減価償却費		
有形減価償却費	50,821,887	
無形減価償却費	1,200,000	52,021,887
医業費用合計		<u>1,127,997,745</u>

決算報告書

令和2年度決算報告書

【地方独立行政法人西都児湯医療センター】

(単位:円)

区分	当初予算額	決算額	差額 (決算額-当初予算額)	備考
収入				
営業収益	1,382,883,000	750,500,371	▲ 632,382,629	
医業収益	1,382,159,000	749,820,406	▲ 632,338,594	
受託事業等収入	724,000	679,965	▲ 44,035	
運営費負担金収益	0	0	0	
補助金等収益	0	0	0	
その他営業収益	0	0	0	
営業外収益	157,377,000	221,361,633	63,984,633	
運営費負担金収益	124,692,000	107,134,758	▲ 17,557,242	
補助金等収益	31,223,000	111,059,591	79,836,591	
その他営業外収益	1,462,000	3,167,284	1,705,284	
計	1,540,260,000	971,862,004	▲ 568,397,996	
支出				
営業費用	1,475,258,000	1,112,665,343	▲ 362,592,657	
医業費用	1,475,258,000	1,112,665,343	▲ 362,592,657	
給与費	833,276,000	681,573,347	▲ 151,702,653	
材料費	391,989,000	221,623,793	▲ 170,365,207	
経費	242,583,000	207,448,246	▲ 35,134,754	
研究研修費	7,410,000	2,019,957	▲ 5,390,043	
営業外費用	161,000	132,416	▲ 28,584	
資本支出	79,738,000	98,171,432	18,433,432	
建設改良費	49,318,000	68,331,976	19,013,976	
償還金	26,100,000	27,679,456	1,579,456	
リース債務元金償還金	26,100,000	27,679,456	1,579,456	
その他資本支出	4,320,000	2,160,000	▲ 2,160,000	
計	1,555,157,000	1,210,969,191	▲ 344,187,809	
単年度収支(収入-支出)	▲ 14,897,000	▲ 239,107,187	▲ 224,210,187	

(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) 損益計算書の営業収益に計上されている資産見返物品受贈額戻入は、決算額に含んでおりません。
- (2) 損益計算書の臨時利益と臨時損失は、決算額に含んでおりません。
- (3) 損益計算書の営業費用の医業費用に計上されている減価償却費は、決算額に含んでおりません。
- (4) 決算額には、消費税及び地方消費税が含まれております。

監查報告書

監査報告書

地方独立行政法人法第13条第4項及び第34条第2項の規定に基づき、地方独立行政法人西都児湯医療センターの令和2年4月1日から令和3年3月31日までの第5期事業年度の業務及び財務諸表等について監査を実施し、その方法及び結果を取りまとめたので、以下のとおり報告します。

1. 監事の監査の方法の概要

各監事は、監査計画に基づき、理事長、理事及びその他職員（以下「役職員等」という）と意思疎通を図り、情報の収集に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、役職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な文書等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

また、理事と法人間の利益相反取引、重要な財産の取得、処分及び管理、法令違反行為並びに業務上の事故等に関しては、上記の監査の方法のほか、必要に応じて役職員等からの報告を求め、当該事項の状況を詳細に調査しました。

以上の方法に基づき、当法人の当該事業年度に係る業務、事業報告書及び財務諸表等の監査を行いました。

2. 監査の結果

- (1) 当法人の業務は、法令等に従い適正に実施され、また、中期目標の着実な達成に向け実施されているものと認めます。
- (2) 内部統制システムに関する規程については、当該年度の理事会において議決され、次年度から施行となっている。その内容については相当と認めます。
- (3) 貸借対照表及び損益計算書は、法令等に従い、法人の財政状態及び運営状況を正しく示しているものと認めます。
- (4) キャッシュ・フロー計算書は、法令等に従い、各活動区分に従って法人のキャッシュ・フローの状況を正しく示しているものと認めます。
- (5) 損失の処理に関する書類は、法令等に適合し、かつ、法人財産の状況その他の事情に照らし指摘すべき事項は認められません。
- (6) 行政サービス実施コスト計算書は、法令等に従い、業務運営にかかるコストの状況を発生原因ごとに正しく示しているものと認めます。
- (7) 附属明細書は、記載すべき事項を正しく示しており、指摘すべき事項は認められません。
- (8) 事業報告書は、法令に従い、当法人の事業の状況を正しく示しているものと認めます。
- (9) 決算報告書は、法令等に従い、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。
- (10) 理事の業務遂行に関しては、不正の行為又は法令等に違反する重大な事実はありません。

令和3年6月17日

地方独立行政法人 西都児湯医療センター

監事 村上 秀幸



監事 黒木 陽介



監事 永友 靖

