

令和5年度

沖縄県北部医療組合病院事業会計決算書

沖縄県北部医療組合

目 次

1	決 算 書	
(1)	決 算 報 告 書	1
(2)	損 益 計 算 書	3
(3)	剰 余 金 計 算 書	5
(4)	剰 余 金 処 分 計 算 書	5
(5)	貸 借 対 照 表	6
(6)	注 記	10
2	決 算 附 属 書 類	
(1)	事 業 報 告 書	13
(2)	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	17
(3)	収 益 費 用 明 細 書	19
(4)	固 定 資 産 明 細 書	21
(5)	企 業 債 及 び 借 入 金 明 細 書	21

沖縄県北部医療組合病院事業会計決算書

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業決算報告書

(1) 収益的収入及び支出 収 入

区 分	予 算 額				決 算 額	予算額に比べ 決算額の増減	備 考
	当初予算額	補正予算額	地方公営企業法第24条 第3項の規定による支出 額にかかる財源充当額	合 計			
第1款 病院事業収益	円 106,318,000	円 0	円 0	円 106,318,000	円 105,972,539	円 △ 345,461	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第1項 医業収益	0	0	0	0	0	0	
第2項 医業外収益	106,318,000	0	0	106,318,000	105,972,539	△ 345,461	(うち仮受消費税及び地方消費税 0円)
第3項 特別利益	0	0	0	0	0	0	

支 出

区 分	予 算 額								決 算 額	地方公営企 業法第26条 第2項の規定による 繰越額	不 用 額	備 考
	当初予算額	補正予算額	予備費 支出額	流用増減額	地方公営企 業法第24条 第3項の規定による支 出額	小 計	地方公営企 業法第26条 第2項の規定による繰 越額	合 計				
第1款 病院事業費用	円 106,318,000	円 0	円 0	円 0	円 0	円 106,318,000	円 0	円 106,318,000	円 84,978,678	円 0	円 21,339,322	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,058,290円)
第1項 医業費用	106,318,000	0	0	0	0	106,318,000	0	106,318,000	84,978,678	0	21,339,322	(うち仮払消費税及び地方消費税 1,058,290円)
第2項 医業外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第3項 特別損失	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
第4項 予備費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業損益計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

単位：円

1	医	業	収	益		
(1)	入	院	収	益	0	
(2)	外	来	収	益	0	
(3)	診	療	所	収	益	
(4)	そ	の	他	医	業	収
					0	0
<hr/>						
2	医	業	費	用		
(1)	給		与	費	73,071,941	
(2)	材		料	費	0	
(3)	経			費	10,848,447	
(4)	減	価	償	却	費	0
(5)	資	産	減	耗	費	0
(6)	研	究	研	修	費	0
					0	83,920,388
						<hr/>
	医	業	損	失		83,920,388
<hr/>						
3	医	業	外	収	益	
(1)	受	取	利	息	配	当
						金
					339	
(2)	補		助			金
					0	
(3)	負		担			金
					105,972,200	
(4)	長	期	前	受	金	戻
						入
					0	
(5)	そ	の	他	医	業	外
					収	益
					0	105,972,539
						<hr/>

4	医 業 外 費 用			
(1)	支 払 利 息	0		
(2)	消 費 税 及 び 地 方 消 費 税	0		
(3)	雑 損 失	<u>1,058,290</u>	<u>1,058,290</u>	<u>104,914,249</u>
	経 常 利 益			<u>20,993,861</u>
6	特 別 利 益			
(1)	固 定 資 産 売 却 益	0		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 益	0		
(3)	そ の 他 特 別 利 益	<u>0</u>	0	
5	特 別 損 失			
(1)	固 定 資 産 売 却 損	0		
(2)	過 年 度 損 益 修 正 損	0		
(3)	そ の 他 特 別 損 失	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
	当 年 度 純 利 益			20,993,861
	前 年 度 繰 越 利 益 剰 余 金			<u>0</u>
	当 年 度 未 処 分 利 益 剰 余 金			<u><u>20,993,861</u></u>

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業剰余金計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(単位：円)

	資本金	剰余金								資本合計
		資本剰余金						利益剰余金		
		受像財産 評価額	寄附金	負担金	補助金	その他 資本剰余金	資本剰余金 合計	未処分利益 剰余金 (未処理欠損金)	利益剰余金 合計	
前年度末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
前年度処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
議会の議決による処分額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
処分後残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当年度変動額	0	0	0	0	0	0	0	20,993,861	20,993,861	20,993,861
当年度純利益	0	0	0	0	0	0	0	20,993,861	20,993,861	20,993,861
当年度末残高	0	0	0	0	0	0	0	20,993,861	20,993,861	20,993,861

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業剰余金処分計算書

(単位：円)

	資本金	資本剰余金	未処分利益剰余金
当年度末残高	0	0	20,993,861
議会の議決による処分額	0	0	0
減債積立金の積立	0	0	0
処分後残高	0	0	20,993,861

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業貸借対照表

(令和6年3月31日)

単位:円

資 産 の 部

1 固	定	資	産		
(1) 有	形	固	定	資	産
イ	土				0
ロ	建			0	
	建物	減	価	却	累
					計
					額
					0
ハ	構			0	
	構築	物	減	価	却
					累
					計
					額
					0
ニ	器			314,364	
	器械	備			品
					減
					価
					却
					累
					計
					額
					0
					314,364
ホ	車			0	
	車両	減	価	却	累
					計
					額
					0
ヘ	放			0	
	射	性	同		位
					元
					素
					減
					価
					却
					累
					計
					額
					0
ト	リ			0	
	リース	資			産
					減
					価
					却
					累
					計
					額
					0
チ	建				184,537,273
	設	仮			勘
					定
リ	そ			0	
	の	他	有		形
					固
					定
					資
					産
					減
					価
					却
					累
					計
					額
					0
					0
					184,851,637

(2) 無形固定資産			
イ 借地権		0	
ロ 地上権		0	
ハ 電話加入権		0	
ニ リース資産	0		
リース資産減価償却累計額	<u>0</u>	0	
ホ その他無形固定資産	0		
その他無形固定資産減価償却累計額	<u>0</u>	<u>0</u>	
無形固定資産合計			0
(3) 投資			
イ 長期前払消費税		<u>0</u>	
投資合計			<u>0</u>
固定資産合計			184,851,637
2 流動資産			
(1) 現金・預金		119,766,590	
(2) 未収金		177,746,000	
(3) 貯蔵品		0	
(4) 前払費用		0	
(5) 前払金		18,810,000	
(6) その他流動資産		<u>0</u>	
流動資産合計			<u>316,322,590</u>
資産合計			<u><u>501,174,227</u></u>

資 本 の 部

6 資	本	金		
(1) 資	本	金		
資	本	金		
		合		
		計		
				0
				0
7 剰	余	金		
(1) 資	本	剰	余	金
				0
イ	受	贈	財	産
				評
				価
				額
				0
ロ	寄			附
				金
				0
ハ	国	庫	補	助
				金
				0
ニ	県	補	助	金
				0
ホ	市	町	村	補
				助
				金
				0
ヘ	そ	の	他	資
				本
				剰
				余
				金
				0
				資
				本
				剰
				余
				金
				0
				合
				計
				0
(2) 利	益	剰	余	金
				0
イ	当	年	度	未
				処
				分
				利
				益
				剰
				余
				金
				20,993,861
				合
				計
				20,993,861
				資
				本
				合
				計
				20,993,861
負	債	資	本	合
				計
				501,174,227

注 記

I 重要な会計方針

項 目	令和5年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)	令和4年度 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)
1 固定資産の減価償却の方法	有形固定資産 ア 減価償却の方法 定額法 イ 主な耐用年数 建物 8～50年 構築物 10～50年 機械及び装置 10～30年 車両運搬具 4～6年 工具器具及び備品 2～10年	—
2 引当金の計上方法 (1) 退職給付引当金 (2) 賞与引当金及び法定福利費引当金	職員の退職手当については、沖縄県において負担することから、退職給付引当金は計上していない。 職員の給与は、沖縄県において支給し、その相当額を負担することから、賞与引当金及び法定福利費引当金は計上していない。	—
3 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、税抜方式によっている。 なお、控除対象外消費税等については、当事業年度の費用として処理している。	—

II. 貸借対照表関連

項 目	令和 5 年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)	令和 4 年度 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)
1 企業債の償還に係る沖縄県及び市町村の負担	企業債の借入を行っていないことから、当年度においては、企業債の償還に係る沖縄県及び市町村の負担は計上していない。	—
2 引当金の取崩し (1) 賞与引当金の取崩し (2) 法定福利費引当金の取崩し (3) 退職給付引当金の取崩し	<p>職員の給与は、沖縄県において支給し、その相当額を負担することから、賞与引当金の取崩しは計上していない。</p> <p>職員の給与は、沖縄県において支給し、その相当額を負担することから、法定福利費引当金の取崩しは計上していない。</p> <p>職員の退職手当については、沖縄県において負担することから、退職給付引当金の取崩しは計上していない。</p>	—

III. リース契約により使用する固定資産

項 目	令和 5 年度 (令和5年4月1日から令和6年3月31日)	令和 4 年度 (令和4年4月1日から令和5年3月31日)
リース取引の処理方法	<p>リース料総額が300万円以上のファイナンス・リースについては、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を行っており、地方自治法第234条の3に基づく長期継続契約に係るものである。</p> <p>リース料総額が300万円未満のファイナンス・リースについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を行っている。</p>	—

沖縄県北部医療組合病院事業会計決算附属書類

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業報告書

1 概況

(1) 総括事項

令和5年度においては、4月に公立沖縄北部医療センターの整備主体として沖縄県北部医療組合が設立され、6月に沖縄県による基本設計が完了したことを受け、9月から公立沖縄北部医療センター敷地造成工事実施設計を行い、10月からは公立沖縄北部医療センター等建設工事実施設計を行っている。

ア 医業収支等

本年度は、総収益105,972,539円に対し、総費用は84,978,678円で、当年度純利益20,993,861円を計上した。

イ 建設工事等

本年度は、公立沖縄北部医療センター敷地造成工事実施設計及び公立沖縄北部医療センター等建設工事実施設計等を行った。

(2) 議会議決事項

議案・報告番号	件名	提出年月日	議決等年月日
令和5年第1回議会議員提出議案第1号	沖縄県北部医療組合議会議事規則	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会議員提出議案第2号	沖縄県北部医療組合議会議事委員会条例	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会議案第1号	沖縄県北部医療組合議会の議員並びに監査委員の報酬及び費用弁償に関する条例	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会議案第1号	沖縄県北部医療組合議会の議員その他非常勤職員の公務災害補償等に関する条例	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会同意第1号	沖縄県北部医療組合の識見を有する監査委員の選任について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会同意第2号	沖縄県北部医療組合議会議員から選任される監査委員の選任について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第1号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第2号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第3号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第4号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第5号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第6号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第7号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第8号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第9号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第10号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第11号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第12号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第13号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第14号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第15号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第16号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和5年第1回議会承認第17号	専決処分の承認について	令和5年9月27日	令和5年9月27日
令和6年第1回議会議案第1号	沖縄県北部医療組合職員の定数に関する条例の一部を改正する条例	令和6年2月16日	令和6年2月16日
令和6年第1回議会議案第2号	沖縄県北部医療組合人事行政の運営等の状況の公表に関する条例	令和6年2月16日	令和6年2月16日
令和6年第1回議会議案第3号	令和6年度沖縄県北部医療組合病院事業会計予算	令和6年2月16日	令和6年2月16日

(3) 行政官庁認可事項

件名	主務庁	申請年月日 及び番号	許 認 可		備 考
			年 月 日	番 号	
令和5年度沖縄県地域医療介護総合確保基金事業補助金の交付申請について	沖縄県	令和5年7月3日 北医組第35号	令和5年7月13日	沖縄県指令保第313号	北部基幹病院整備推進事業補助金
令和5年度沖縄県地域医療介護総合確保基金事業補助金の変更承認申請について	沖縄県	令和6年2月2日 北医組第101号	令和6年3月7日	沖縄県指令保第313-2号	北部基幹病院整備推進事業補助金

(4) 職員に関する事項

区 分	特 別 職	一 般 職	うち、再任用 短時間勤務職員		合 計	備 考
			うち、 再任用	うち、 短時間勤務職員		
本年度末職員数	人 5	人 10	人 0	人 0	人 15	
前年度末職員数	—	—	—	—	—	
比 較 増 減	5	10	0	0	15	

(5) 料金その他供給条件の設定、変更に関する事項

該当事項なし

2 工 事

(1) 建設工事の概況

該当事項なし

(2) 改良工事の概況

該当事項なし

(3) 保存工事の概況

該当事項なし

3 業 務

(1) 業務量

区 分	入院患者延数	外来患者延数	合 計	一 日 平 均 患 者 数			病床利用率	病 床
				入 院	外 来	計		
公立沖縄北部医療センター	— 人	— 人	— 人	— 人	— 人	— 人	— %	— 床

(2) 事業収入に関する事項

区 分 科 目	令和5年度		令和4年度		対前年度比較増減		備 考
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	増減率	
医業収益	円 0	% 0.0	円 —	% —	円 0	% 0.0	
医業外収益	105,972,539	100.0	—	—	105,972,539	皆増	
特別利益	0	0.0	—	—	0	0.0	
事業収入合計	105,972,539	100.0	—	—	105,972,539	皆増	

(3) 事業費に関する事項

区 分 科 目	令和5年度		令和4年度		対前年度比較増減		備 考
	金 額	構成比率	金 額	構成比率	金 額	増減率	
医業費用	円 83,920,388	% 98.8	円 —	% —	円 83,920,388	% 皆増	
医業外費用	1,058,290	1.2	—	—	1,058,290	皆増	
特別損失	0	0.0	—	—	0	0.0	
事業費合計	84,978,678	100.0	—	—	84,978,678	皆増	

(4) その他主要な事項

該当事項なし

4 会 計

(1) 重要契約の要旨

ア 請負工事

令和5年度に締結した重要な請負工事契約（1件5,000万円以上）の要旨は、次のとおりである。

該当事項なし

イ 委託業務

令和5年度に締結した重要な委託契約（1件1,000万円以上）の要旨は、次のとおりである。

契約年月日	請 負 金 額	契 約 の 内 容	契 約 の 相 手 方	備 考
令和5年7月13日	28,050,000 円	公立沖縄北部医療センター実施設計等支援業務	株式会社システム環境研究所福岡・沖縄事務所	
令和5年9月15日	74,258,800	公立沖縄北部医療センター敷地造成工事実施設計業務	株式会社国建	
令和5年10月30日	469,552,100	公立沖縄北部医療センター等建設実施設計業務	内藤・ARG・設備研究所設計共同体	

(2) 企業債及び借入金の概況

ア 企業債

該当事項なし

イ 借入金

該当事項なし

ウ 一時借入金

該当事項なし

(3) その他会計経理に関する重要事項

該当事項なし

5 附帯事項

該当事項なし

6 その他

(1) 決算日後に生じた企業の状況に関する重要な事実

該当事項なし

(2) その他

該当事項なし

令和5年度 沖縄県北部医療組合病院事業キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日から令和6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	20,993,861
減価償却費	0
繰延勘定償却	0
資産減耗費	0
退職給付引当金の増減額（△は減少）	0
賞与引当金の増減額（△は減少）	0
法定福利費引当金の増減額（△は減少）	0
長期前受金戻入額	0
受取利息及び配当金	△ 339
支払利息	0
未収金の増減額（△は増加）	△ 177,746,000
未払金の増減額（△は減少）	276,468,729
その他	△ 18,760,000
小計	100,956,251
利息及び配当金の受取額	339
利息の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	100,956,590

2 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	△ 203,336,800
有形固定資産の除却による支出	0
国庫補助金による収入	0
県補助金・負担金による収入	222,146,800
市町村補助金・負担金による収入	0
寄附金による収入	0
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>18,810,000</u>

3 財務活動によるキャッシュ・フロー

建設改良費等の財源に充てるための企業債による収入	0
建設改良費等の財源に充てるための企業債の償還による支出	0
その他の企業債による収入	0
その他の企業債の償還による支出	0
その他の借入金による収入	0
その他の借入金の返済による支出	0
リース債務の返済による支出	0
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>0</u>

資金増加額（又は減少額）	119,766,590
資金期首残高	0
資金期末残高	<u><u>119,766,590</u></u>

令和5年度 収益費用明細書

(1) 収益明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業収益	医業収益 医業外収益	受取利息及び配当金 負担金		105,972,539	
				0	
				105,972,539	
			預金利息	339	
			県負担金	105,972,200	
			特別利益	0	
収益合計				105,972,539	

(2) 費用明細書

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
病院事業費用	医業費用	給与費 経費		84,978,678	
				83,920,388	
				73,071,941	
			給料	34,342,800	
			手当	25,925,077	
			報酬	476,509	
			法定福利費	12,327,555	
				10,848,447	
			報償費	117,600	
			旅費	1,818,008	
備用品費	3,291,524				

(単位：円)

款	項	目	節	金額	備考
			光熱水費	95,991	
			燃料費	58,211	
			印刷製本費	365,628	
			貸借料	3,088,045	
			通信運搬費	320,954	
			委託料	1,679,486	
			雑費	13,000	
	医業外費用			1,058,290	
		雑損失		1,058,290	
			控除対象外消費税	1,058,290	
	特別損失			0	
費用合計				84,978,678	

令和5年度 固定資産明細書

(1) 有形固定資産明細書

(単位：円)

資産の種類	年度当初 の 現 在 高	当年度増加額	当年度減少額	年度末残高	減 価 償 却 累 計 額			年 度 末 償 却 未 済 高	備 考
					当年度増加額	当年度減少額	累 計		
土 地	0	0	0	0	—	—	—	0	
建 物	0	0	0	0	0	0	0	0	
構 築 物	0	0	0	0	0	0	0	0	
器 械 備 品	0	314,364	0	314,364	0	0	0	314,364	
車 両	0	0	0	0	0	0	0	0	
放射線同位元素	0	0	0	0	0	0	0	0	
リース資産	0	0	0	0	0	0	0	0	
建設仮勘定	0	184,537,273	0	184,537,273	—	—	—	184,537,273	
その他有形固定資産	0	0	0	0	0	0	0	0	
合 計	0	184,851,637	0	184,851,637	0	0	0	184,851,637	

(2) 無形固定資産明細書

該当事項なし

(3) 投資その他の資産明細書

該当事項なし

令和5年度 企業債及び借入金明細書

(1) 企業債

該当事項なし

(2) 借入金

該当事項なし