

財 務 諸 表

令和元年度

(第13期事業年度)

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2年 3月31日

地方独立行政法人岡山県精神科医療センター

目 次

| | |
|--|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 4 |
| 利益の処分に関する書類 | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 注記事項 | 7 |
| 附属明細書 | |
| (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88特定施設である有形固定資産の除却費用等の会計処理」による損益外減価償却費相当額も含む。)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 | 12 |
| (5) 移行前地方債償還債務の明細 | 13 |
| (6) 引当金の明細 | 13 |
| (7) 資本金及び資本剰余金の明細 | 14 |
| (8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 14 |
| (9) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細 | 15 |
| (10) 運営費負担金以外の地方公共団体等からの財源措置の明細 | 15 |
| (11) 役員及び職員の給与の明細 | 16 |
| (12) 開示すべきセグメント情報 | 17 |
| (13) 医業費用及び一般管理費の明細 | 18 |
| (14) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 20 |

貸借対照表
(令和2年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|------------|------------------------|-----------------------------|
| 資産の部 | | |
| I 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 土地 | | 2,111,587,291 |
| 建物 | 6,526,531,365 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,098,744,591</u> | 4,427,786,774 |
| 構築物 | 167,990,081 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 126,249,004</u> | 41,741,077 |
| 車両運搬具 | 6,749,445 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 6,575,525</u> | 173,920 |
| 工具器具備品 | 678,964,099 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 568,374,880</u> | 110,589,219 |
| 有形固定資産合計 | | <u>6,691,878,281</u> |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 17,446,798 |
| 電話加入権 | | 45,000 |
| 無形固定資産合計 | | <u>17,491,798</u> |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 300,479,965 |
| 職員長期貸付金 | | 636,160 |
| 長期前払費用 | | 3,304,800 |
| 差入保証金 | | 74,000 |
| 投資その他の資産合計 | | <u>304,494,925</u> |
| 固定資産合計 | | 7,013,865,004 |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 2,221,633,680 |
| 医業未収金 | 544,338,823 | |
| 貸倒引当金 | <u>△ 9,962,108</u> | 534,376,715 |
| 未収入金 | | 56,008,438 |
| 医薬品 | | 10,000,801 |
| 診療材料 | | 5,581,607 |
| 貯蔵品 | | 2,000,040 |
| 前払費用 | | 3,575,420 |
| 職員短期貸付金 | | 343,920 |
| 立替金 | | 1,242,519 |
| 流動資産合計 | | <u>2,834,763,140</u> |
| 資産合計 | | <u><u>9,848,628,144</u></u> |

貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-------------------|--------------------|----------------------|-----------------------------|
| 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 | 523,111 | | |
| 資産見返補助金等 | <u>168,411,695</u> | 168,934,806 | |
| 移行前地方債償還債務 | | 3,601,724,586 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | <u>725,732,714</u> | <u>725,732,714</u> | |
| 固定負債合計 | | | 4,496,392,106 |
| II 流動負債 | | | |
| 一年以内返済予定移行前 | | 286,031,636 | |
| 地方債償還債務 | | 152,514,882 | |
| 未払金 | | 30,941,382 | |
| 未払費用 | | 5,376,300 | |
| 未払消費税等 | | 14,886,256 | |
| 預り金 | | | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | <u>139,337,559</u> | <u>139,337,559</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>629,088,015</u> |
| 負債合計 | | | 5,125,480,121 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 設立団体出資金 | | <u>1,202,336,883</u> | |
| 資本金合計 | | | 1,202,336,883 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | <u>1,799,324,617</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | 1,799,324,617 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 1,090,527,187 | |
| 組織運営及び施設整備改善目的積立金 | | 443,923,215 | |
| 当期未処分利益 | | 187,036,121 | |
| (うち当期総利益) | | <u>(187,036,121)</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>1,721,486,523</u> |
| 純資産合計 | | | <u>4,723,148,023</u> |
| 負債純資産合計 | | | <u><u>9,848,628,144</u></u> |

損益計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|--------------|----------------------|---------------------------|
| 営業収益 | | |
| 医業収益 | 3,271,166,885 | |
| 運営費負担金収益 | 698,688,000 | |
| 補助金等収益 | 3,247,879 | |
| 寄附金収益 | 234,000 | |
| 資産見返運営費負担金戻入 | 6,868 | |
| 資産見返補助金等戻入 | 8,158,781 | |
| 受託収入 | 75,273,941 | |
| 営業収益合計 | <u>75,273,941</u> | 4,056,776,354 |
| 営業費用 | | |
| 医業費用 | | |
| 給与費 | 2,339,959,036 | |
| 材料費 | 313,728,660 | |
| 減価償却費 | 187,355,966 | |
| 経費 | 649,302,476 | |
| 研究研修費 | 20,596,961 | 3,510,943,099 |
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | 207,028,294 | |
| 減価償却費 | 20,274,204 | |
| 経費 | 92,029,573 | 319,332,071 |
| 営業費用合計 | <u>3,510,943,099</u> | <u>3,830,275,170</u> |
| 営業利益 | | 226,501,184 |
| 営業外収益 | | |
| 運営費負担金収益 | 38,493,000 | |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 2,242,760 | 2,242,760 |
| その他雑益 | | 6,976,100 |
| 営業外収益合計 | <u>2,242,760</u> | 47,711,860 |
| 営業外費用 | | |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | 42,505,793 | 42,505,793 |
| 共済追加費用負担金 | | 42,189,840 |
| 営業外費用合計 | <u>42,505,793</u> | <u>84,695,633</u> |
| 經常利益 | | 189,517,411 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | 2,165,940 | |
| 被災地支援費用 | 315,350 | 2,481,290 |
| 当期純利益 | | <u>187,036,121</u> |
| 当期総利益 | | <u><u>187,036,121</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|-----|------------------------|-----------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 材料の購入による支出 | △ 312,195,685 |
| | 人件費支出 | △ 2,491,234,317 |
| | その他の業務支出 | △ 800,074,666 |
| | 医業収入 | 3,283,527,605 |
| | 運営費負担金収入 | 737,181,000 |
| | 受託収入 | 46,791,884 |
| | 補助金等収入 | 3,247,879 |
| | 寄附金収入 | 234,000 |
| | 小計 | 467,477,700 |
| | 利息の受取額 | 2,356,670 |
| | 利息の支払額 | △ 42,633,321 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 427,201,049 |
| II | 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 36,246,748 |
| | 職員貸付金の貸付による支出 | △ 580,230 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 36,826,978 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 移行前地方債償還債務の償還による支出 | △ 283,165,825 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 283,165,825 |
| IV | 資金増減額 | 107,208,246 |
| V | 資金期首残高 | 2,114,425,434 |
| VI | 資金期末残高 | 2,221,633,680 |

利益の処分に関する書類
(令和2年3月31日)

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 |
|-------------------|---------------------------------------|
| I 当期未処分利益 | 187,036,121 |
| 当期総利益 | 187,036,121 |
| II 利益処分類 | |
| 組織運営及び施設整備改善目的積立金 | 187,036,121 <u><u>187,036,121</u></u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(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 一般管理費 営業外費用 臨時損失 (2) (控除) 自己収入等 医業収益 受託収入 営業外収益 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額) | 3,510,943,099 319,332,071 84,695,633 2,481,290 △ 3,271,166,885 △ 75,273,941 △ 9,218,860 | 3,917,452,093 △ 3,355,659,686 | 561,792,407 (8,165,649) |
| II 機会費用 地方公共団体出資の機会費用 | 60,117 | | 60,117 |
| III 行政サービス実施コスト | | | 561,852,524 |

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

病院の運営に要する経費、基礎年金拠出金の公的負担に要する経費については、期間進行基準を採用しております。

移行前地方債元金利息償還金、建設改良に要する経費及び研究研修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。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建 物 36～39年

構 築 物 7～27年

車 両 運 搬 具 6～9年

工 具 器 具 備 品 2～20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）に基づいて償却しております。

3. 退職給付引当金の計上基準

財源措置されない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、勧奨による要支給額）の見込額に基づき計上しております。

また、役員については、内規に基づく当事業年度末における要支給額を計上しております。

4. 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。

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、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。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的債券 償却原価法（定額法）

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 医薬品 先入先出法に基づく低価法

(2) 診療材料 同上

8. 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

岡山県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2年3月末における利回りを参考に0.005%で計算しております。

9. リース取引の処理方法

リース料総額が3,000,000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3,000,000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。

10. 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、税込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

| | |
|----------|-----------------------|
| 現金及び預金勘定 | 2,221,633,680円 |
| 資金期末残高 | <u>2,221,633,680円</u> |

2. 重要な非資金取引
該当ありません。

III オペレーティング・リース取引関係
該当ありません。

IV 行政サービス実施コスト計算書関係
該当ありません。

V 重要な債務負担行為
該当ありません。

VI 重要な後発事象
該当ありません。

VII 金融商品の時価等の開示に関する事項

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、国債及び地方債に限定し、資金調達については設立団体である岡山県からの借入に限定しております。

資金運用に当たっては地方独立行政法人法（平成15年法律第118号）第43条（余裕金の運用）並びに地方独立行政法人法施行規則（平成16年総務省令第51号）第5条及び第6条に基づき運用しており、株式等は保有していません。

また、医業未収金は、地方独立行政法人岡山県精神科医療センター会計事務取扱細則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。

(単位：円)

| 開示科目 | 貸借対照表計上額 | 時価 | 差額 |
|--------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| (1) 投資有価証券 | 300,479,965 | 305,459,000 | 4,979,035 |
| (2) 現金及び預金 | 2,221,633,680 | 2,221,633,680 | 0 |
| (3) 医業未収金 | 544,338,823 | | |
| 貸倒引当金(※2) | △ 9,962,108 | | |
| | 534,376,715 | 534,376,715 | 0 |
| 資産計 | 3,056,490,360 | 3,061,469,395 | 4,979,035 |
| (1) 移行前地方債償還債務(※3) | (3,887,756,222) | (4,158,701,699) | (270,945,477) |
| (2) 未払金 | (152,514,882) | (152,514,882) | 0 |
| 負債計 | (4,040,271,104) | (4,311,216,581) | (270,945,477) |

(※1) 負債に計上されているものは()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) 一年以内返済予定の債務を含めております。

(注) 金融商品の時価の算定方法に関する事項

資 産

(1) 投資有価証券

取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(2) 現金及び預金、(3) 医業未収金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。なお、医業未収金のうち貸倒懸念債権等については、回収見込額等により時価を算定しております。

負 債

(1) 移行前地方債償還債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(2) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額と近似していることから、当該帳簿価額によっております。

VIII 賃貸不動産の時価等の開示に関する事項
該当ありません。

IX 退職給付に係る事項

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 | 667,079,573 |
| 退職給付費用 | 112,715,366 |
| 退職給付の支払額 | 54,062,225 |
| 期末における退職給付引当金 | <u>725,732,714</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 | 112,715,366 |
|----------------|-------------|

X 固定資産の減損に係る事項

1. 固定資産のグルーピング方法

当法人は単独の病院事業のみを運営しているため、全体で一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

該当ありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」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」による損益外減価償却費相当額も含む。)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 | 当期償却額 | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物 | 6,526,531,365 | 0 | 0 | 6,526,531,365 | 2,098,744,591 | 174,161,119 | 0 | 0 | 0 | 4,427,786,774 |
| | 構築物 | 167,990,081 | 0 | 0 | 167,990,081 | 126,249,004 | 4,292,115 | 0 | 0 | 0 | 41,741,077 |
| | 車両運搬具 | 6,749,445 | 0 | 0 | 6,749,445 | 6,575,525 | 99,836 | 0 | 0 | 0 | 173,920 |
| | 工具器具備品 | 702,264,811 | 20,018,088 | 43,318,800 | 678,964,099 | 568,374,880 | 25,489,287 | 0 | 0 | 0 | 110,589,219 |
| | 計 | 7,403,535,702 | 20,018,088 | 43,318,800 | 7,380,234,990 | 2,799,944,000 | 204,042,357 | 0 | 0 | 0 | 4,580,290,990 |
| 非償却資産 | 土地 | 2,111,587,291 | 0 | 0 | 2,111,587,291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,111,587,291 |
| | 計 | 2,111,587,291 | 0 | 0 | 2,111,587,291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,111,587,291 |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 2,111,587,291 | 0 | 0 | 2,111,587,291 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,111,587,291 |
| | 建物 | 6,526,531,365 | 0 | 0 | 6,526,531,365 | 2,098,744,591 | 174,161,119 | 0 | 0 | 0 | 4,427,786,774 |
| | 構築物 | 167,990,081 | 0 | 0 | 167,990,081 | 126,249,004 | 4,292,115 | 0 | 0 | 0 | 41,741,077 |
| | 車両運搬具 | 6,749,445 | 0 | 0 | 6,749,445 | 6,575,525 | 99,836 | 0 | 0 | 0 | 173,920 |
| | 工具器具備品 | 702,264,811 | 20,018,088 | 43,318,800 | 678,964,099 | 568,374,880 | 25,489,287 | 0 | 0 | 0 | 110,589,219 |
| | 計 | 9,515,122,993 | 20,018,088 | 43,318,800 | 9,491,822,281 | 2,799,944,000 | 204,042,357 | 0 | 0 | 0 | 6,691,878,281 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 190,225,323 | 11,449,260 | 0 | 201,674,583 | 184,227,785 | 3,587,813 | 0 | 0 | 0 | 17,446,798 |
| | 電話加入権 | 45,000 | 0 | 0 | 45,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 45,000 |
| | 計 | 190,270,323 | 11,449,260 | 0 | 201,719,583 | 184,227,785 | 3,587,813 | 0 | 0 | 0 | 17,491,798 |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 300,600,745 | 0 | 120,780 | 300,479,965 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 300,479,965 |
| | 職員長期貸付金 | 180,000 | 800,080 | 343,920 | 636,160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 636,160 |
| | 長期前払費用 | 0 | 3,304,800 | 0 | 3,304,800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,304,800 |
| | 差入保証金 | 74,000 | 0 | 0 | 74,000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74,000 |
| | 計 | 300,854,745 | 4,104,880 | 464,700 | 304,494,925 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 304,494,925 |

(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・ 製造・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 | | |
| 医 薬 品 | 10,888,747 | 183,693,754 | 0 | 184,063,044 | 518,656 | 10,000,801 | |
| 診療材料 | 5,210,433 | 27,922,870 | 0 | 27,504,794 | 46,902 | 5,581,607 | |
| 貯 蔵 品 | 1,966,990 | 33,295 | 0 | 245 | 0 | 2,000,040 | |
| 計 | 18,066,170 | 211,649,919 | 0 | 211,568,083 | 565,558 | 17,582,448 | |

(注) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄又は滅失した資産を記載しております。

(3) 有価証券の明細

投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期費用に 含まれた評価差額 | 摘要 |
|----------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|----|
| | | | | | | |
| 満期保有目的債券 | 第62回 利付国債 | 199,700,000 | 200,000,000 | 199,909,400 | 0 | |
| | 第1回 岡山市公募公債 | 101,432,000 | 100,000,000 | 100,570,565 | 0 | |
| 貸借対照表 計上額合計 | | | | 300,479,965 | | |

(4) 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 | | |
| 職員長期貸付金 | 180,000 | 800,080 | 343,920 | 0 | 636,160 | (注) |
| 計 | 180,000 | 800,080 | 343,920 | 0 | 636,160 | |

(注) 当期減少額の回収額は、短期への振替分であります。

(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 |
|----------|---------------|------|-------------|---------------|-------|------------|-----|
| 公営企業金融公庫 | 68,700,057 | 0 | 5,584,879 | 63,115,178 | 2.20% | 令和12年3月20日 | |
| 〃 | 364,680,476 | 0 | 28,191,936 | 336,488,540 | 1.35% | 令和13年3月20日 | |
| 財政融資資金 | 470,687,539 | 0 | 31,068,904 | 439,618,635 | 1.20% | 令和15年3月1日 | |
| 〃 | 1,100,748,968 | 0 | 70,345,851 | 1,030,403,117 | 0.60% | 令和16年3月1日 | |
| 公営企業金融公庫 | 726,710,349 | 0 | 49,780,074 | 676,930,275 | 1.90% | 令和14年3月20日 | |
| 中国銀行 | 146,400,000 | 0 | 24,400,000 | 122,000,000 | 0.18% | 令和7年3月25日 | |
| 公営企業金融公庫 | 479,231,733 | 0 | 27,691,786 | 451,539,947 | 2.00% | 令和16年3月20日 | |
| 財政融資資金 | 804,322,476 | 0 | 45,583,179 | 758,739,297 | 0.10% | 令和18年9月25日 | |
| 公営企業金融公庫 | 9,440,449 | 0 | 519,216 | 8,921,233 | 2.15% | 令和16年9月20日 | |
| 計 | 4,170,922,047 | 0 | 283,165,825 | 3,887,756,222 | | | |

(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 | 667,079,573 | 112,715,366 | 54,062,225 | 0 | 725,732,714 | |
| 賞与引当金 | 141,699,017 | 139,337,559 | 141,699,017 | 0 | 139,337,559 | |
| 貸倒引当金 | 9,142,824 | 9,962,108 | 905,641 | 8,237,183 | 9,962,108 | (注) |
| 計 | 817,921,414 | 262,015,033 | 196,666,883 | 8,237,183 | 875,032,381 | |

(注) 貸倒引当金の当期減少額その他には、洗替による戻入額を記載しております。

(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 | 岡山県出資金 | 1,202,336,883 | 0 | 0 | 1,202,336,883 | |
| | 計 | 1,202,336,883 | 0 | 0 | 1,202,336,883 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 岡山県無償譲与 | 13,398,358 | 0 | 0 | 13,398,358 | |
| | 目的積立金 | 1,754,458,911 | 31,467,348 | 0 | 1,785,926,259 | 固定資産の取得 |
| | 計 | 1,767,857,269 | 31,467,348 | 0 | 1,799,324,617 | |

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

①積立金及び目的積立金の明細

(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 |
|-------------------|---------------|-------------|------------|---------------|------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 1,121,994,535 | 0 | 31,467,348 | 1,090,527,187 | (注1) |
| 組織運営及び施設整備改善目的積立金 | 226,655,069 | 217,268,146 | 0 | 443,923,215 | (注2) |
| 計 | 1,348,649,604 | 217,268,146 | 31,467,348 | 1,534,450,402 | |

(注1) 当期減少額は、中期計画で定める剰余金の用途に沿った事業を行うため、
前中期目標期間繰越積立金を取り崩した額31,467,348円を記載しております。

(注2) 当期増加額は、前期未処分利益の振替額を記載しております。

②目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

| 区 分 | 金額 | 摘 要 |
|-----|--------------|-----------------------------|
| その他 | 前中期目標期間繰越積立金 | 31,467,348 施設整備・改善に充てた資産の購入 |
| | 計 | 31,467,348 |

(9) 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 | |
| 令和元年度 | | 737,181,000 | 737,181,000 | 0 | 0 | 737,181,000 | 0 |
| 合 計 | | 737,181,000 | 737,181,000 | 0 | 0 | 737,181,000 | 0 |

②運営費負担金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 令和元年度支給分 | 合 計 |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 508,032,000 | 508,032,000 |
| 費用進行基準 | 229,149,000 | 229,149,000 |
| 合 計 | 737,181,000 | 737,181,000 |

(10) 運営費負担金以外の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 |
|-------------------------------|-----------|-----------------|----------|-------|----------|-----------|-----|
| | | 建設仮勘定見返補助金等 | 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 | |
| 心神喪失者等医療観察法指定入院医療 機関運営費負担金 | 3,247,879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,247,879 | |
| 合 計 | 3,247,879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,247,879 | |

(11) 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 | | 退職手当 | |
|-----|--------------------------|---------------|-----------------|-------------|
| | 支 給 額 | 支給人員 | 支 給 額 | 支給人員 |
| 役 員 | 28,360 (660) | 2 (6) | 0 (0) | 0 (0) |
| 職 員 | 1,930,734 (106,541) | 312 (49) | 54,062 (0) | 19 (0) |
| 合 計 | 1,959,094 (107,201) | 314 (55) | 54,062 (0) | 19 (0) |

(注1) 支給額及び支給人員

臨時的任用職員・非常勤役職員については、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数で記載しております。

常勤役員のうち1名は、役員報酬等規程第2条第2項(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、「地方独立行政法人岡山県精神科医療センター役員報酬等規程」に基づき支給しております。

職員については、「地方独立行政法人岡山県精神科医療センター職員給与規程」及び「地方独立行政法人岡山県精神科医療センター非常勤職員給与規程」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。

(12) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区 分 | 岡山県精神科医療センター | 東古松サント診療所 | 計 | 法人本部 | 合計 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 営業収益 | 3,895,487,719 | 158,817,643 | 4,054,305,362 | 2,470,992 | 4,056,776,354 | |
| 医業収益 | 3,113,209,605 | 157,957,280 | 3,271,166,885 | 0 | 3,271,166,885 | |
| 運営費負担金収益 | 696,150,495 | 66,513 | 696,217,008 | 2,470,992 | 698,688,000 | |
| 資産見返負債戻入 | 7,371,799 | 793,850 | 8,165,649 | 0 | 8,165,649 | |
| 受託収入 | 75,273,941 | 0 | 75,273,941 | 0 | 75,273,941 | |
| その他営業収益 | 3,481,879 | 0 | 3,481,879 | 0 | 3,481,879 | |
| 営業費用 | 3,654,731,069 | 126,175,041 | 3,780,906,110 | 49,369,060 | 3,830,275,170 | |
| 医業費用 | 3,388,938,653 | 122,004,446 | 3,510,943,099 | 0 | 3,510,943,099 | |
| 一般管理費 | 265,792,416 | 4,170,595 | 269,963,011 | 49,369,060 | 319,332,071 | |
| 営業損益 | 240,756,650 | 32,642,602 | 273,399,252 | △ 46,898,068 | 226,501,184 | |
| 営業外収益 | 44,651,041 | 359,410 | 45,010,451 | 2,701,409 | 47,711,860 | |
| 運営費負担金収益 | 37,677,855 | 356,496 | 38,034,351 | 458,649 | 38,493,000 | |
| その他営業外収益 | 6,973,186 | 2,914 | 6,976,100 | 2,242,760 | 9,218,860 | |
| 営業外費用 | 82,828,826 | 1,493,446 | 84,322,272 | 373,361 | 84,695,633 | |
| 財務費用 | 42,505,793 | 0 | 42,505,793 | 0 | 42,505,793 | |
| その他営業外費用 | 40,323,033 | 1,493,446 | 41,816,479 | 373,361 | 42,189,840 | |
| 経常損益 | 202,578,865 | 31,508,566 | 234,087,431 | △ 44,570,020 | 189,517,411 | |
| 総資産 | 7,155,632,186 | 471,362,278 | 7,626,994,464 | 2,221,633,680 | 9,848,628,144 | |
| (主要資産内訳) | | | | | | |
| 固定資産 | 有形固定資産 | 6,251,430,042 | 440,448,239 | 6,691,878,281 | 0 | 6,691,878,281 |
| 流動資産 | 現金及び預金 | 0 | 0 | 0 | 2,221,633,680 | 2,221,633,680 |
| | 医業未収金 | 509,810,089 | 24,566,626 | 534,376,715 | 0 | 534,376,715 |

(注) セグメントの区分については、当法人の施設に応じ、「岡山県精神科医療センター」、「東古松サント診療所」に区分しております。

(13) 医業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 | 970,374,252 | |
| 手当 | 422,264,784 | |
| 賞与 | 279,584,318 | |
| 賞与引当金繰入額 | 133,602,574 | |
| 賃金 | 72,234,807 | |
| 報酬 | 1,510,113 | |
| 退職給付費用 | 106,274,965 | |
| 法定福利費 | 354,113,223 | 2,339,959,036 |
| 材料費 | | |
| 薬品費 | 207,663,826 | |
| 診療材料費 | 36,060,502 | |
| たな卸資産減耗費 | 565,558 | |
| 給食材料費 | 69,438,774 | 313,728,660 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 162,007,474 | |
| 構築物減価償却費 | 609,052 | |
| 車両運搬具減価償却費 | 99,836 | |
| 工具器具備品減価償却費 | 21,409,213 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 3,230,391 | 187,355,966 |
| 経費 | | |
| 委託料 | 262,033,610 | |
| 賃借料 | 40,683,854 | |
| 報償費 | 978,689 | |
| 修繕費 | 54,439,957 | |
| 燃料費 | 1,670,499 | |
| 保険料 | 2,581,922 | |
| 地代家賃 | 1,854,740 | |
| 厚生福利費 | 8,290,185 | |
| 旅費交通費 | 4,637,244 | |
| 職員被服費 | 5,954,698 | |
| 通信運搬費 | 56,062,229 | |
| 会議費 | 1,644,901 | |
| 図書費 | 1,043,504 | |
| 印刷製本費 | 1,866,187 | |
| 消耗品費 | 17,753,787 | |
| 消耗備品費 | 27,571,806 | |
| 光熱水費 | 137,708,309 | |
| 諸会費 | 2,902,960 | |
| 租税公課 | 3,734,934 | |
| 貸倒引当金繰入額 | 1,729,675 | |
| 雑費 | 14,158,786 | 649,302,476 |
| 研究研修費 | | |
| 研究材料費 | 614,724 | |
| 消耗品費 | 49,040 | |
| 消耗備品費 | 808,420 | |
| 謝金 | 245,007 | |
| 図書費 | 3,589,070 | |
| 旅費 | 11,475,755 | |
| 印刷製本費 | 1,100 | |
| 委託料 | 417,670 | |
| 研究雑費 | 3,396,175 | 20,596,961 |
| 医業費用合計 | | <u>3,510,943,099</u> |

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | |
|-------------|------------|--------------------|
| 一般管理費 | | |
| 給与費 | | |
| 給料 | 83,077,234 | |
| 手当 | 17,762,204 | |
| 賞与 | 11,393,063 | |
| 賞与引当金繰入額 | 5,734,985 | |
| 賃金 | 34,306,511 | |
| 役員報酬 | 29,020,800 | |
| 報酬 | 76,600 | |
| 退職給付費用 | 6,404,585 | |
| 法定福利費 | 19,252,312 | 207,028,294 |
| 減価償却費 | | |
| 建物減価償却費 | 12,153,645 | |
| 構築物減価償却費 | 3,683,063 | |
| 工具器具備品減価償却費 | 4,080,074 | |
| 無形固定資産減価償却費 | 357,422 | 20,274,204 |
| 経費 | | |
| 委託料 | 54,069,204 | |
| 賃借料 | 979,827 | |
| 報償費 | 1,593,796 | |
| 修繕費 | 6,426,202 | |
| 燃料費 | 140,000 | |
| 保険料 | 1,359,130 | |
| 厚生福利費 | 6,868 | |
| 旅費交通費 | 2,833,735 | |
| 職員被服費 | 834,616 | |
| 通信運搬費 | 836,510 | |
| 交際費 | 10,000 | |
| 会議費 | 519,925 | |
| 印刷製本費 | 1,954,018 | |
| 消耗品費 | 5,128,396 | |
| 図書費 | 177,901 | |
| 消耗備品費 | 34,088 | |
| 諸会費 | 1,265,520 | |
| 租税公課 | 3,954,126 | |
| 雑費 | 9,905,711 | 92,029,573 |
| 一般管理費合計 | | <u>319,332,071</u> |

(14) 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 | 備 考 |
|------|---------------|-----|
| 現金 | 4,870,264 | |
| 普通預金 | 2,216,763,416 | |
| 合計 | 2,221,633,680 | |

(医業未収金)

(単位：円)

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|--------|-------------|----------------------------|
| 入院未収金 | 433,696,524 | うち診療報酬分(公費負担) 403,605,725円 |
| 外来未収金 | 102,444,277 | うち診療報酬分(公費負担) 100,795,566円 |
| その他未収金 | 8,198,022 | |
| 合計 | 544,338,823 | |

(未払金)

(単位：円)

| 区 分 | 期末残高 | 備 考 |
|------------|-------------|-----|
| 人件費(退職手当等) | 63,169,235 | |
| 材料購入による未払金 | 20,041,962 | |
| その他 | 69,303,685 | |
| 合計 | 152,514,882 | |