

財 務 諸 表

令和 2 年度

(第 1 4 期事業年度)

自 令和 2 年 4 月 1 日

至 令和 3 年 3 月 3 1 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3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	6,517,624,365		
減価償却累計額	<u>△ 2,265,545,348</u>		4,252,079,017
構築物	167,990,081		
減価償却累計額	<u>△ 130,541,119</u>		37,448,962
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	712,979,776		
減価償却累計額	<u>△ 595,688,405</u>		117,291,371
有形固定資産合計			6,518,580,561
2 無形固定資産			
ソフトウェア		16,682,512	
電話加入権		45,000	
無形固定資産合計		<u>16,727,512</u>	
3 投資その他の資産			
投資有価証券		300,359,515	
職員長期貸付金		400,240	
長期前払費用		11,466,300	
差入保証金		74,000	
投資その他の資産合計		<u>312,300,055</u>	
固定資産合計			6,847,608,128
II 流動資産			
現金及び預金		2,316,225,501	
医業未収金	603,189,777		
貸倒引当金	<u>△ 10,024,884</u>		593,164,893
未収入金		176,982,886	
医薬品		11,637,758	
診療材料		9,465,036	
貯蔵品		1,728,933	
前払費用		10,836,407	
職員短期貸付金		235,920	
立替金		4,230,686	
流動資産合計		<u>3,124,508,020</u>	
資産合計			<u>9,972,116,148</u>

貸借対照表
(令和3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	519,189		
資産見返補助金等	<u>168,852,513</u>	169,371,702	
移行前地方債償還債務引当金		3,312,782,578	
退職給付引当金	<u>651,946,663</u>	<u>651,946,663</u>	
固定負債合計			4,134,100,943
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		288,942,008	
未払金		169,305,344	
未払費用		32,152,894	
未払消費税等		2,421,600	
預り金		12,757,392	
引当金			
賞与引当金	<u>146,764,084</u>	<u>146,764,084</u>	
流動負債合計			<u>652,343,322</u>
			4,786,444,265
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>1,851,739,334</u>	
資本剰余金合計			1,851,739,334
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		1,038,112,470	
組織運営及び施設整備改善目的積立金		630,959,336	
当期未処分利益		462,523,860	
(うち当期総利益)		<u>(462,523,860)</u>	
利益剰余金合計			<u>2,131,595,666</u>
			5,185,671,883
純資産合計			<u>5,185,671,883</u>
負債純資産合計			<u>9,972,116,148</u>

損益計算書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：円)

営業収益		
医業収益	3,374,777,135	
運営費負担金収益	700,599,000	
補助金等収益	145,111,921	
寄附金収益	366,000	
資産見返運営費負担金戻入	3,922	
資産見返補助金等戻入	8,710,182	
受託収入	73,196,576	
営業収益合計	<u>73,196,576</u>	4,302,764,736
営業費用		
医業費用		
給与費	2,402,756,327	
材料費	315,891,156	
減価償却費	189,611,058	
経費	655,612,796	
研究研修費	6,304,076	3,570,175,413
一般管理費		
給与費	212,666,146	
減価償却費	18,930,740	
経費	92,768,518	324,365,404
営業費用合計	<u>324,365,404</u>	3,894,540,817
営業利益		<u>408,223,919</u>
営業外収益		
運営費負担金収益	35,761,000	
財務収益		
受取利息	2,229,693	2,229,693
その他雑益	4,796,886	4,796,886
営業外収益合計	<u>4,796,886</u>	42,787,579
営業外費用		
財務費用		
支払利息	39,498,865	39,498,865
共済追加費用負担金	38,753,100	38,753,100
営業外費用合計	<u>38,753,100</u>	78,251,965
經常利益		<u>372,759,533</u>
臨時利益		
退職給付引当金戻入	175,549,440	175,549,440
臨時損失		
固定資産除却損	74,914,925	
その他臨時損失	10,870,188	85,785,113
当期純利益		<u>462,523,860</u>
当期総利益		<u><u>462,523,860</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日～令和3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	△ 319,030,210
	人件費支出	△ 2,517,911,970
	その他の業務支出	△ 812,494,835
	医業収入	3,315,260,323
	運営費負担金収入	736,360,000
	受託収入	75,231,760
	補助金等収入	32,262,921
	寄附金収入	366,000
	小計	510,043,989
	利息の受取額	2,357,000
	利息の支払額	△ 39,628,092
	業務活動によるキャッシュ・フロー	472,772,897
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	△ 35,513,360
	有形固定資産の解体撤去費用にかかる支出	△ 56,980,000
	職員貸付金の回収による収入	343,920
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 92,149,440
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	△ 286,031,636
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 286,031,636
IV	資金増減額	94,591,821
V	資金期首残高	2,221,633,680
VI	資金期末残高	2,316,225,501

利益の処分に関する書類

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期未処分利益	462,523,860
当期総利益	462,523,860
II 利益処分数額	
組織運営及び施設整備改善目的積立金	<u>462,523,860</u> <u>462,523,860</u>

行政サービス実施コスト計算書
(令和2年4月1日～令和3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 寄付金収益 営業外収益 臨時利益 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)	3,570,175,413 324,365,404 78,251,965 85,785,113 △ 3,374,777,135 △ 73,196,576 △ 366,000 △ 7,026,579 △ 175,549,440	4,058,577,895 △ 3,630,915,730	427,662,165 (8,714,104)
II 機会費用 地方公共団体出資の機会費用	1,442,804		1,442,804
III 行政サービス実施コスト			429,104,969

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）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3年3月末における利回りを参考に0.12%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	2,316,225,501円
資金期末残高	<u>2,316,225,501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	300,359,515	306,262,200	5,902,685
(2) 現金及び預金	2,316,225,501	2,316,225,501	0
(3) 医業未収金	603,189,777		
貸倒引当金（※2）	△ 10,024,884		
	593,164,893	593,164,893	0
資産計	3,209,749,909	3,215,652,594	5,902,685
(1) 移行前地方債償還債務（※3）	(3,601,724,586)	(3,802,096,872)	(200,372,286)
(2) 未払金	(169,305,344)	(169,305,344)	0
負債計	(3,771,029,930)	(3,971,402,216)	(200,372,286)

（※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	725,732,714
退職給付費用	136,809,330
退職給付引当金の戻入額	△ 175,549,440
退職給付の支払額	△ 35,045,941
期末における退職給付引当金	<u>651,946,663</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	136,809,330
----------------	-------------

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		差引期末残高	摘要	
						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	15,015,000	23,922,000	6,517,624,365	2,265,545,348	172,787,832	0	0	0	4,252,079,017	
構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	130,541,119	4,292,115	0	0	0	37,448,962	
車両運搬具	6,749,445	0	0	6,749,445	6,575,525	0	0	0	0	173,920	
工具器具備品	678,964,099	34,015,677	0	712,979,776	595,688,405	27,313,525	0	0	0	117,291,371	
計	7,380,234,990	49,030,677	23,922,000	7,405,343,667	2,998,350,397	204,393,472	0	0	0	4,406,993,270	
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	15,015,000	23,922,000	6,517,624,365	2,265,545,348	172,787,832	0	0	0	4,252,079,017	
構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	130,541,119	4,292,115	0	0	0	37,448,962	
車両運搬具	6,749,445	0	0	6,749,445	6,575,525	0	0	0	0	173,920	
工具器具備品	678,964,099	34,015,677	0	712,979,776	595,688,405	27,313,525	0	0	0	117,291,371	
計	9,491,822,281	49,030,677	23,922,000	9,516,930,958	2,998,350,397	204,393,472	0	0	0	6,518,580,561	
無形固定資産											
ソフトウェア	201,674,583	3,384,040	0	205,058,623	188,376,111	4,148,326	0	0	0	16,682,512	
電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000	
計	201,719,583	3,384,040	0	205,103,623	188,376,111	4,148,326	0	0	0	16,727,512	
投資その他の資産											
投資有価証券	300,479,965	0	120,450	300,359,515	0	0	0	0	0	300,359,515	
職員長期貸付金	636,160	0	235,920	400,240	0	0	0	0	0	400,240	
長期前払費用	3,304,800	11,909,700	3,748,200	11,466,300	0	0	0	0	0	11,466,300	
差入保証金	74,000	0	0	74,000	0	0	0	0	0	74,000	
計	304,494,925	11,909,700	4,104,570	312,300,055	0	0	0	0	0	312,300,055	

(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	10,000,801	188,254,704	0	186,169,200	448,547	11,637,758	
診療材料	5,581,607	30,200,739	0	26,281,723	35,587	9,465,036	
貯 蔵 品	2,000,040	60,816	0	331,923	0	1,728,933	
計	17,582,448	218,516,259	0	212,782,846	484,134	22,831,727	

(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	199,936,775	0	
	第1回 岡山市公募公債	101,432,000	100,000,000	100,422,740	0	
貸借対照表 計上額合計				300,359,515		

(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	636,160	0	235,920	0	400,240	(注)
計	636,160	0	235,920	0	400,240	

(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	63,115,178	0	5,708,423	57,406,755	2.20%	令和12年3月20日	
〃	336,488,540	0	28,573,812	307,914,728	1.35%	令和13年3月20日	
財政融資資金	439,618,635	0	31,442,850	408,175,785	1.20%	令和15年3月1日	
〃	1,030,403,117	0	70,768,560	959,634,557	0.60%	令和16年3月1日	
公営企業金融公庫	676,930,275	0	50,730,388	626,199,887	1.90%	令和14年3月20日	
中国銀行	122,000,000	0	24,400,000	97,600,000	0.18%	令和7年3月25日	
公営企業金融公庫	451,539,947	0	28,248,391	423,291,556	2.00%	令和16年3月20日	
財政融資資金	758,739,297	0	45,628,772	713,110,525	0.10%	令和18年9月25日	
公営企業金融公庫	8,921,233	0	530,440	8,390,793	2.15%	令和16年9月20日	
計	3,887,756,222	0	286,031,636	3,601,724,586			

(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	725,732,714	136,809,330	35,045,941	175,549,440	651,946,663	(注) 1
賞与引当金	139,337,559	146,764,084	139,337,559	0	146,764,084	
貸倒引当金	9,962,108	10,024,884	665,858	9,296,250	10,024,884	(注) 2
計	875,032,381	293,598,298	175,049,358	184,845,690	808,735,631	

(注) 1 退職給付引当金の当期減少額その他には、勸奨制度廃止による戻入額を記載しております。

(注) 2 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	1,785,926,259	52,414,717	0	1,838,340,976	固定資産の取得
	計	1,799,324,617	52,414,717	0	1,851,739,334	

(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	1,090,527,187	0	52,414,717	1,038,112,470	(注) 1
組織運営及び施設整備改善目的積立金	443,923,215	187,036,121	0	630,959,336	(注) 2
計	1,534,450,402	187,036,121	52,414,717	1,669,071,806	

(注) 1 当期減少額は、中期計画で定める剰余金の使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52,414,717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	52,414,717	施設整備・改善に充てた資産の購入
	計	52,414,717	

(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2年度		736,360,000	736,360,000	0	0	736,360,000	0
合 計		736,360,000	736,360,000	0	0	736,360,000	0

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和2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	228,328,000	228,328,000
合 計	736,360,000	736,360,000

(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	1,315,221	0	0	0	0	1,315,221	
岡山県新型コロナウイルス感染症患者等入院病床確保事業補助金	30,146,000	0	0	0	0	30,146,000	
岡山県新型コロナウイルス感染症入院患者受入支援給付金	17,500,000	0	0	0	0	17,500,000	
岡山県新型コロナウイルス感染症に係る医療従事者危険手当補助金	2,115,000	0	0	0	0	2,115,000	
医療機関・薬局等における感染拡大防止等支援事業	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	
岡山県新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関等設備整備費補助金	8,991,000	0	8,585,000	0	0	406,000	
岡山県新型コロナウイルス感染症を疑う患者受入れのための救急・周産期・小児医療体制確保事業費補助金	50,566,000	0	566,000	0	0	50,000,000	
入院受入医療機関緊急支援事業補助金	20,322,000	0	0	0	0	20,322,000	
インフルエンザ流行期における救急・周産期・小児医療機関体制確保事業	22,000,000	0	0	0	0	22,000,000	
岡山市ICT退院支援等環境整備補助金	276,000	0	0	0	0	276,000	
被ばく線量低減設備改修等補助金	31,700					31,700	
合 計	154,262,921	0	9,151,000	0	0	145,111,921	

(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	28,300 (720)	2 (6)	0 (0)	0 (0)
職 員	1,883,252 (108,475)	303 (51)	29,280 (0)	16 (0)
合 計	1,911,552 (109,195)	305 (57)	29,280 (0)	16 (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	4,146,842,110	153,426,438	4,300,268,548	2,496,188	4,302,764,736	
医業収益	3,223,223,782	151,553,353	3,374,777,135	0	3,374,777,135	
運営費負担金収益	698,023,577	79,235	698,102,812	2,496,188	700,599,000	
資産見返負債戻入	7,920,254	793,850	8,714,104	0	8,714,104	
受託収入	73,196,576	0	73,196,576	0	73,196,576	
その他営業収益	144,477,921	1,000,000	145,477,921	0	145,477,921	
営業費用	3,710,776,858	139,133,521	3,849,910,379	44,630,438	3,894,540,817	
医業費用	3,436,054,025	134,121,388	3,570,175,413	0	3,570,175,413	
一般管理費	274,722,833	5,012,133	279,734,966	44,630,438	324,365,404	
営業損益	436,065,251	14,292,917	450,358,168	△ 42,134,249	408,223,919	
営業外収益	39,734,788	395,199	40,129,987	2,657,592	42,787,579	
運営費負担金収益	34,939,161	393,940	35,333,101	427,899	35,761,000	
その他営業外収益	4,795,627	1,259	4,796,886	2,229,693	7,026,579	
営業外費用	76,267,620	1,634,167	77,901,786	350,179	78,251,965	
財務費用	39,498,865	0	39,498,865	0	39,498,865	
その他営業外費用	36,768,755	1,634,167	38,402,921	350,179	38,753,100	
経常損益	399,532,419	13,053,949	412,586,368	△ 39,826,835	372,759,533	
総資産	7,195,736,951	460,153,696	7,655,890,647	2,316,225,501	9,972,116,148	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	6,089,258,655	429,321,906	6,518,580,561	0	6,518,580,561
流動資産	現金及び預金	0	0	0	2,316,225,501	2,316,225,501
	医業未収金	568,680,516	24,484,377	593,164,893	0	593,164,893

(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	988,660,517	
手当	429,790,325	
賞与	282,830,645	
賞与引当金繰入額	140,652,597	
賃金	74,123,815	
報酬	2,120,961	
退職給付費用	124,364,565	
法定福利費	360,212,902	2,402,756,327
材料費		
薬品費	210,440,468	
診療材料費	37,095,077	
たな卸資産減耗費	484,134	
給食材料費	67,871,477	315,891,156
減価償却費		
建物減価償却費	161,148,773	
構築物減価償却費	609,052	
工具器具備品減価償却費	24,063,458	
無形固定資産減価償却費	3,789,775	189,611,058
経費		
委託料	300,727,408	
賃借料	37,911,524	
報償費	621,714	
修繕費	53,751,666	
燃料費	1,661,746	
保険料	3,117,660	
地代家賃	2,127,600	
厚生福利費	8,067,681	
旅費交通費	3,048,412	
職員被服費	9,233,312	
通信運搬費	58,738,960	
会議費	551,797	
図書費	1,342,791	
印刷製本費	4,297,627	
消耗品費	18,467,315	
消耗備品費	3,437,310	
光熱水費	126,687,933	
諸会費	3,185,950	
租税公課	4,453,196	
貸倒引当金繰入額	728,634	
雑費	13,452,560	655,612,796
研究研修費		
研究材料費	912,736	
消耗品費	1,126,344	
消耗備品費	77,935	
謝金	211,598	
図書費	2,732,185	
旅費	200	
委託料	434,884	
研究雑費	808,194	6,304,076
医業費用合計		<u>3,570,175,413</u>

(単位：円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	81,359,387	
手当	17,621,214	
賞与	12,627,452	
賞与引当金繰入額	6,111,487	
賃金	34,552,214	
役員報酬	29,198,800	
報酬	200,000	
退職給付費用	12,444,765	
法定福利費	18,550,827	212,666,146
減価償却費		
建物減価償却費	11,639,059	
構築物減価償却費	3,683,063	
工具器具備品減価償却費	3,250,067	
無形固定資産減価償却費	358,551	18,930,740
経費		
委託料	62,141,040	
賃借料	829,643	
報償費	857,739	
修繕費	7,326,448	
燃料費	6,000	
保険料	1,376,850	
厚生福利費	1,166	
旅費交通費	282,375	
職員被服費	28,380	
通信運搬費	740,520	
会議費	70,493	
印刷製本費	2,071,180	
消耗品費	2,966,431	
図書費	242,805	
消耗備品費	358,307	
諸会費	63,200	
租税公課	3,675,604	
雑費	9,730,337	92,768,518
一般管理費合計		<u>324,365,404</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	4,871,812	
普通預金	2,311,353,689	
合計	2,316,225,501	

(医業未収金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
入院未収金	483,099,490	うち診療報酬分（公費負担） 449,528,602円
外来未収金	107,490,283	うち診療報酬分（公費負担） 106,848,293円
その他未収金	12,600,004	
合計	603,189,777	

(未収入金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
受託収入未収金	52,343,035	
補助金未収金	122,000,000	
その他	2,639,851	
合計	176,982,886	

(未払金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
人件費（退職手当等）	50,149,085	
材料購入による未払金	22,152,187	
その他	97,004,072	
合計	169,305,344	