

財 務 諸 表

令和3年度

(第15期事業年度)

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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4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	6,640,713,409		
減価償却累計額	<u>△ 2,434,936,070</u>		4,205,777,339
構築物	167,990,081		
減価償却累計額	<u>△ 134,833,234</u>		33,156,847
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	732,167,956		
減価償却累計額	<u>△ 625,549,482</u>		106,618,474
有形固定資産合計			<u>6,457,313,871</u>
2 無形固定資産			
ソフトウェア			17,936,173
電話加入権			45,000
無形固定資産合計			<u>17,981,173</u>
3 投資その他の資産			
投資有価証券			300,239,065
職員長期貸付金			200,320
長期前払費用			10,143,000
差入保証金			74,000
投資その他の資産合計			<u>310,656,385</u>
固定資産合計			6,785,951,429
II 流動資産			
現金及び預金			2,891,523,709
医業未収金	634,292,507		
貸倒引当金	<u>△ 10,821,583</u>		623,470,924
未収入金			115,045,459
医薬品			12,056,407
診療材料			8,996,761
貯蔵品			1,731,060
前払費用			4,779,252
職員短期貸付金			199,920
立替金			4,338,502
流動資産合計			<u>3,662,141,994</u>
資産合計			<u>10,448,093,423</u>

貸借対照表
(令和4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	516,045		
資産見返補助金等	<u>171,209,011</u>	171,725,056	
移行前地方債償還債務引当金		3,020,884,854	
退職給付引当金	<u>747,989,215</u>	<u>747,989,215</u>	
固定負債合計			3,940,599,125
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		291,897,724	
未払金		241,705,665	
未払費用		32,275,350	
未払消費税等		3,782,300	
預り金		13,843,045	
引当金			
賞与引当金	<u>145,384,112</u>	<u>145,384,112</u>	
流動負債合計			<u>728,888,196</u>
負債合計			4,669,487,321
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>1,997,034,804</u>	
資本剰余金合計			1,997,034,804
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		892,817,000	
組織運営及び施設整備改善目的積立金		1,093,483,196	
当期未処分利益		592,934,219	
(うち当期総利益)		<u>(592,934,219)</u>	
利益剰余金合計			<u>2,579,234,415</u>
純資産合計			5,778,606,102
負債純資産合計			<u>10,448,093,423</u>

損益計算書
(令和3年4月1日～令和4年3月31日)

(単位：円)

営業収益		
医業収益	3,595,756,009	
運営費負担金収益	702,539,000	
補助金等収益	272,181,446	
寄附金収益	2,447,000	
資産見返運営費負担金戻入	3,144	
資産見返補助金等戻入	10,553,546	
受託収入	70,634,342	
営業収益合計	<u>70,634,342</u>	4,654,114,487
営業費用		
医業費用		
給与費	2,510,515,322	
材料費	345,432,723	
減価償却費	193,688,636	
経費	643,659,693	
研究研修費	12,548,135	3,705,844,509
一般管理費		
給与費	219,342,780	
減価償却費	14,996,907	
経費	86,236,493	320,576,180
営業費用合計	<u>320,576,180</u>	4,026,420,689
営業利益		<u>627,693,798</u>
営業外収益		
運営費負担金収益	34,093,000	
財務収益		
受取利息	2,236,867	2,236,867
その他雑益	6,260,467	6,260,467
営業外収益合計	<u>6,260,467</u>	42,590,334
営業外費用		
財務費用		
支払利息	36,434,077	36,434,077
共済追加費用負担金	<u>39,358,860</u>	39,358,860
営業外費用合計		<u>75,792,937</u>
経常利益		<u>594,491,195</u>
臨時損失		
その他臨時損失	1,556,976	1,556,976
当期純利益		
当期総利益		<u>592,934,219</u>
		<u>592,934,219</u>

キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日～令和4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	△ 342,713,421
人件費支出	△ 2,642,382,170
その他の業務支出	△ 767,229,834
医業収入	3,564,127,769
運営費負担金収入	736,632,000
受託収入	72,648,295
補助金等収入	332,361,446
寄附金収入	2,447,000
小計	955,891,085
利息の受取額	2,357,000
利息の支払額	△ 36,691,792
業務活動によるキャッシュ・フロー	921,556,293
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	△ 70,080,041
補助金等収入（固定資産調達目的分）	12,528,044
定期預金の預入による支出	△ 60,000,000
職員貸付金の回収による収入	235,920
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 117,316,077
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	△ 288,942,008
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 288,942,008
IV 資金増減額	515,298,208
V 資金期首残高	2,316,225,501
VI 資金期末残高	2,831,523,709

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	592,934,219
当期総利益	592,934,219
II 積立金振替額	1,986,300,196
前中期目標期間繰越積立金	892,817,000
組織運営及び施設整備改善目的積立金	1,093,483,196
III 利益処分別	
積立金	<u>2,579,234,415</u> <u><u>2,579,234,415</u></u>

行政サービス実施コスト計算書
(令和3年4月1日～令和4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 寄附金収益 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)	3,705,844,509 320,576,180 75,792,937 1,556,976 △ 3,595,756,009 △ 70,634,342 △ 2,447,000 8,497,334	4,103,770,602 △ 3,660,340,017	443,430,585 (10,556,690)
II 機会費用 地方公共団体出資の機会費用	2,524,907		2,524,907
III 行政サービス実施コスト			445,955,492

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4年3月末における利回りを参考に0.21%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	2,891,523,709円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△60,000,000円
資金期末残高	<u>2,831,523,709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	300,239,065	303,449,200	3,210,135
(2) 現金及び預金	2,891,523,709	2,891,523,709	0
(3) 医業未収金	634,292,507		
貸倒引当金(※2)	△10,821,583		
	623,470,924	623,470,924	0
資産計	3,815,233,698	3,818,443,833	3,210,135
(1) 移行前地方債償還債務(※3)	(3,312,782,578)	(3,467,437,715)	(154,655,137)
(2) 未払金	(241,705,665)	(241,705,665)	0
負債計	(3,554,488,243)	(3,709,143,380)	(154,655,137)

(※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	651,946,663
退職給付費用	124,075,007
退職給付の支払額	<u>△ 28,032,455</u>
期末における退職給付引当金	<u><u>747,989,215</u></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	124,075,007
----------------	-------------

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	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産										
(償却費損益内)										
建物	6,517,624,365	123,089,044	0	6,640,713,409	2,434,936,070	169,390,722	0	0	0	4,205,777,339
構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	134,833,234	4,292,115	0	0	0	33,156,847
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	712,979,776	19,188,180	0	732,167,956	625,549,482	29,861,077	0	0	0	106,618,474
計	7,405,343,667	142,277,224	0	7,547,620,891	3,201,894,311	203,543,914	0	0	0	4,345,726,580
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	6,517,624,365	123,089,044	0	6,640,713,409	2,434,936,070	169,390,722	0	0	0	4,205,777,339
構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	134,833,234	4,292,115	0	0	0	33,156,847
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	712,979,776	19,188,180	0	732,167,956	625,549,482	29,861,077	0	0	0	106,618,474
計	9,516,930,958	142,277,224	0	9,659,208,182	3,201,894,311	203,543,914	0	0	0	6,457,313,871
無形固定資産										
ソフトウェア	205,058,623	6,395,290	0	211,453,913	193,517,740	5,141,629	0	0	0	17,936,173
電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000
計	205,103,623	6,395,290	0	211,498,913	193,517,740	5,141,629	0	0	0	17,981,173
投資その他の資産										
投資有価証券	300,359,515	0	120,450	300,239,065	0	0	0	0	0	300,239,065
職員長期貸付金	400,240	0	199,920	200,320	0	0	0	0	0	200,320
長期前払費用	11,466,300	0	1,323,300	10,143,000	0	0	0	0	0	10,143,000
差入保証金	74,000	0	0	74,000	0	0	0	0	0	74,000
計	312,300,055	0	1,643,670	310,656,385	0	0	0	0	0	310,656,385

(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	11,637,758	198,486,836	0	197,631,748	436,439	12,056,407	
診療材料	9,465,036	40,541,087	0	40,961,816	47,546	8,996,761	
貯 蔵 品	1,728,933	18,161	0	16,034	0	1,731,060	
計	22,831,727	239,046,084	0	238,609,598	483,985	22,784,228	

(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	199,964,150	0	
	第1回 岡山市公募公債	101,432,000	100,000,000	100,274,915	0	
貸借対照表 計上額合計				300,239,065		

(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	400,240	0	199,920	0	200,320	(注)
計	400,240	0	199,920	0	200,320	

(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	57,406,755	0	5,834,699	51,572,056	2.20%	令和12年3月20日	
〃	307,914,728	0	28,960,860	278,953,868	1.35%	令和13年3月20日	
財政融資資金	408,175,785	0	31,821,296	376,354,489	1.20%	令和15年3月1日	
〃	959,634,557	0	71,193,807	888,440,750	0.60%	令和16年3月1日	
公営企業金融公庫	626,199,887	0	51,698,844	574,501,043	1.90%	令和14年3月20日	
中国銀行	97,600,000	0	24,400,000	73,200,000	0.18%	令和7年3月25日	
公営企業金融公庫	423,291,556	0	28,816,184	394,475,372	2.00%	令和16年3月20日	
財政融資資金	713,110,525	0	45,674,413	667,436,112	0.10%	令和18年9月25日	
公営企業金融公庫	8,390,793	0	541,905	7,848,888	2.15%	令和16年9月20日	
計	3,601,724,586	0	288,942,008	3,312,782,578			

(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	651,946,663	124,075,007	28,032,455	0	747,989,215	
賞与引当金	146,764,084	145,384,112	146,764,084	0	145,384,112	
貸倒引当金	10,024,884	10,821,583	525,510	9,499,374	10,821,583	(注) 1
計	808,735,631	280,280,702	175,322,049	9,499,374	904,194,910	

(注) 1 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	1,838,340,976	145,295,470	0	1,983,636,446	固定資産の取得
	計	1,851,739,334	145,295,470	0	1,997,034,804	

(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	1,038,112,470	0	145,295,470	892,817,000	(注) 1
組織運営及び施設整備改善目的積立金	630,959,336	462,523,860	0	1,093,483,196	(注) 2
計	1,669,071,806	462,523,860	145,295,470	1,986,300,196	

(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145,295,470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	施設整備・改善に充てた資産の購入
	計	145,295,470

(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3年度		736,632,000	736,632,000	0	0	736,632,000	0
合 計		736,632,000	736,632,000	0	0	736,632,000	0

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和3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	228,600,000	228,600,000
合 計	736,632,000	736,632,000

(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	1,512,670	0	0	0	0	1,512,670	
沖縄県医師派遣推進事業補助金	12,930,000	0	0	0	0	12,930,000	
岡山県地域医療勤務環境改善体制整備事業	9,533,000	0	9,533,000	0	0	0	
岡山県災害拠点精神科病院設備整備等整備 事業	218,000	0	165,000	0	0	53,000	
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	150,526,000	0	0	0	0	150,526,000	
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	31,800,000	0	0	0	0	31,800,000	
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	3,376,000	0	0	0	0	3,376,000	
新型コロナ感染症療養者一時待機所	4,597,780	0	2,079,044	0	0	2,518,736	
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	1,565,000	0	1,133,000	0	0	432,000	
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	1,627,000	0	0	0	0	1,627,000	
入院受入医療機関緊急支援事業補助金	60,313,000	0	0	0	0	60,313,000	
岡山県新型コロナウイルスワクチン接種体 制支援事業	6,793,040	0	0	0	0	6,793,040	
岡山県発熱外来・検査医療機関体制確保補 助金	200,000	0	0	0	0	200,000	
岡山県新型コロナウイルス感染症クラス ター対策支援給付金	100,000	0	0	0	0	100,000	
合 計	285,091,490	0	12,910,044	0	0	272,181,446	

(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	28,479 (690)	2 (6)	0 (0)	0 (0)
職 員	2,074,978 (95,493)	329 (40)	28,032 (0)	19 (0)
合 計	2,103,457 (96,183)	331 (46)	28,032 (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	4,487,752,499	163,840,879	4,651,593,378	2,521,109	4,654,114,487	
医業収益	3,433,075,690	162,680,319	3,595,756,009	0	3,595,756,009	
運営費負担金収益	699,951,181	66,710	700,017,891	2,521,109	702,539,000	
資産見返負債戻入	9,762,840	793,850	10,556,690	0	10,556,690	
受託収入	70,634,342	0	70,634,342	0	70,634,342	
その他営業収益	274,328,446	300,000	274,628,446	0	274,628,446	
営業費用	3,804,986,934	140,818,810	3,945,805,744	80,614,945	4,026,420,689	
医業費用	3,568,919,840	136,924,669	3,705,844,509	0	3,705,844,509	
一般管理費	236,067,094	3,894,141	239,961,235	80,614,945	320,576,180	
営業損益	682,765,564	23,022,069	705,787,633	△ 78,093,835	627,693,798	
営業外収益	39,603,852	346,096	39,949,949	2,640,385	42,590,334	
運営費負担金収益	33,347,517	341,964	33,689,482	403,518	34,093,000	
その他営業外収益	6,256,335	4,132	6,260,467	2,236,867	8,497,334	
営業外費用	74,046,242	1,397,356	75,443,598	349,339	75,792,937	
財務費用	36,434,077	0	36,434,077	0	36,434,077	
その他営業外費用	37,612,165	1,397,356	39,009,521	349,339	39,358,860	
経常損益	648,323,175	21,970,810	670,293,985	△ 75,802,790	594,491,195	
総資産	7,107,273,843	449,295,871	7,556,569,714	2,891,523,709	10,448,093,423	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	6,038,843,468	418,470,403	6,457,313,871	0	6,457,313,871
流動資産	現金及び預金	0	0	0	2,891,523,709	2,891,523,709
	医業未収金	599,339,369	24,131,555	623,470,924	0	623,470,924

(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	1,072,056,460	
手当	461,582,075	
賞与	300,020,436	
賞与引当金繰入額	139,339,645	
賃金	65,627,260	
報酬	3,106,797	
退職給付費用	82,838,442	
法定福利費	385,944,207	2,510,515,322
材料費		
薬品費	228,215,290	
診療材料費	49,303,682	
たな卸資産減耗費	483,985	
給食材料費	67,429,766	345,432,723
減価償却費		
建物減価償却費	161,937,854	
構築物減価償却費	609,052	
工具器具備品減価償却費	26,455,425	
無形固定資産減価償却費	4,686,305	193,688,636
経費		
委託料	283,151,754	
賃借料	31,624,696	
報償費	40,097	
修繕費	52,560,909	
燃料費	1,602,451	
保険料	2,720,976	
地代家賃	1,386,000	
厚生福利費	7,587,831	
旅費交通費	4,516,165	
職員被服費	8,023,140	
通信運搬費	60,431,951	
会議費	243,878	
図書費	1,080,703	
印刷製本費	3,181,614	
消耗品費	19,431,014	
消耗備品費	5,773,917	
光熱水費	135,948,331	
諸会費	3,329,980	
租税公課	5,973,797	
貸倒引当金繰入額	1,322,209	
雑費	13,728,280	643,659,693
研究研修費		
研究材料費	1,733,361	
消耗品費	76,562	
消耗備品費	492,800	
謝金	879,120	
図書費	4,162,839	
委託料	29,422	
研究雑費	5,174,031	12,548,135
医業費用合計		<u>3,705,844,509</u>

(単位：円)

科 目	金 額	
一般管理費		
給与費		
給料	59,126,800	
手当	18,379,243	
賞与	12,326,087	
賞与引当金繰入額	6,044,467	
賃金	34,787,283	
役員報酬	29,168,800	
退職給付費用	41,236,565	
法定福利費	18,273,535	219,342,780
減価償却費		
建物減価償却費	7,452,868	
構築物減価償却費	3,683,063	
工具器具備品減価償却費	3,405,652	
無形固定資産減価償却費	455,324	14,996,907
経費		
委託料	59,011,345	
賃借料	1,562,194	
報償費	1,537,903	
修繕費	2,457,169	
燃料費	13,648	
保険料	1,404,090	
旅費交通費	273,078	
職員被服費	44,110	
通信運搬費	1,023,750	
会議費	262,092	
印刷製本費	1,133,191	
消耗品費	3,221,023	
図書費	92,218	
消耗備品費	383,220	
光熱水費	3,201	
諸会費	25,000	
租税公課	3,897,003	
雑費	9,892,258	86,236,493
一般管理費合計		<u>320,576,180</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	4,555,540	
普通預金	2,826,968,169	
定期預金	60,000,000	
合計	2,891,523,709	

(医業未収金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
入院未収金	493,718,287	うち診療報酬分（公費負担） 461,376,534円
外来未収金	125,108,762	うち診療報酬分（公費負担） 122,524,762円
その他未収金	15,465,458	
合計	634,292,507	

(未収入金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
受託収入未収金	50,329,082	
補助金未収金	62,202,000	
その他	2,514,377	
合計	115,045,459	

(未払金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
人件費（退職手当等）	42,582,266	
材料購入による未払金	24,632,260	
その他	174,491,139	
合計	241,705,665	