

財 務 諸 表

令和4年度

(第16期事業年度)

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5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
純資産変動計算書	4
キャッシュ・フロー計算書	5
利益の処分に関する書類	6
行政コスト計算書	7
注記事項	8
附属明細書	
(1) 固定資産の取得、処分、減価償却費（「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細	11
(2) 棚卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	13
(5) 移行前地方債償還債務の明細	14
(6) 引当金の明細	14
(7) 資本剰余金の明細	15
(8) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	15
(9) 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	16
(10) 役員及び職員の給与の明細	17
(11) 開示すべきセグメント情報	18
(12) 医業費用及び一般管理費の明細	19
(13) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21

貸借対照表
(令和5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	6,809,230,109		
減価償却累計額	<u>△ 2,607,159,444</u>	4,202,070,665	
構築物	167,990,081		
減価償却累計額	<u>△ 139,125,349</u>	28,864,732	
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	756,018,456		
減価償却累計額	<u>△ 653,505,701</u>	102,512,755	
有形固定資産合計		<u>6,445,209,363</u>	
2 無形固定資産			
ソフトウェア		49,870,290	
電話加入権		45,000	
無形固定資産合計		<u>49,915,290</u>	
3 投資その他の資産			
長期前払費用		8,819,700	
差入保証金		74,000	
投資その他の資産合計		<u>8,893,700</u>	
固定資産合計			<u>6,504,018,353</u>
II 流動資産			
現金及び預金		3,035,203,558	
有価証券		300,118,615	
医業未収金	686,844,975		
貸倒引当金	<u>△ 11,350,333</u>	675,494,642	
未収入金		94,625,853	
医薬品		13,150,449	
診療材料		9,284,707	
貯蔵品		1,933,576	
前払費用		1,849,009	
職員短期貸付金		200,320	
立替金		21,518,309	
流動資産合計		<u>4,153,379,038</u>	
資産合計			<u><u>10,657,397,391</u></u>

貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債（注）			
資産見返運営費負担金（注）	516,045		
資産見返補助金等（注）	169,132,368	169,648,413	
移行前地方債償還債務		2,725,985,284	
引当金			
退職給付引当金	774,954,677	774,954,677	
固定負債合計			3,670,588,374
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前			
地方債償還債務		294,899,570	
未払金		340,362,446	
未払費用		32,647,575	
未払消費税等		1,439,700	
預り金		15,187,274	
引当金			
賞与引当金	143,374,090	143,374,090	
流動負債合計			827,910,655
負債合計			4,498,499,029
純資産の部			
I 資本金			
設立団体出資金		1,202,336,883	
資本金合計			1,202,336,883
II 資本剰余金			
資本剰余金		2,191,863,804	
資本剰余金合計			2,191,863,804
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金（注）		2,384,405,415	
当期末処分利益		380,292,260	
(うち当期総利益)		(380,292,260)	
利益剰余金合計			2,764,697,675
純資産合計			6,158,898,362
負債純資産合計			<u>10,657,397,391</u>

(注) これらは、地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目であります。

損益計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

営業収益		
医業収益	3,735,915,781	
運営費負担金収益(注)	704,509,000	
補助金等収益(注)	102,720,417	
寄附金収益(注)	190,000	
資産見返補助金等戻入(注)	17,739,643	
受託収入	70,769,140	
営業収益合計	<u>4,631,843,981</u>	4,631,843,981
営業費用		
医業費用		
給与費	2,603,721,032	
材料費	362,919,404	
減価償却費	195,384,609	
経費	705,634,291	
研究研修費	8,543,854	3,876,203,190
一般管理費		
給与費	213,345,717	
減価償却費	17,539,482	
経費	102,494,872	333,380,071
営業費用合計	<u>4,209,583,261</u>	4,209,583,261
営業利益		<u>422,260,720</u>
営業外収益		
運営費負担金収益(注)	32,263,000	
財務収益		
受取利息	2,252,800	2,252,800
その他雑益	6,558,315	6,558,315
営業外収益合計	<u>41,074,115</u>	41,074,115
営業外費用		
財務費用		
支払利息	35,004,387	35,004,387
共済追加費用負担金	40,001,220	40,001,220
営業外費用合計	<u>75,005,607</u>	75,005,607
経常利益		<u>388,329,228</u>
臨時損失		
その他臨時損失	8,036,968	8,036,968
当期純利益		<u>380,292,260</u>
当期総利益		<u>380,292,260</u>

(注) これらは、地方独立行政法人固有の会計処理に伴う勘定科目であります。

純資産変動計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

	Ⅰ 資本金		Ⅱ 資本剰余金		Ⅲ 利益剰余金					純資産合計	
	設立団体出資金	資本金 合計	資本剰余金	資本剰余金合計	前中期目標期間 繰越積立金	組織運営及び施設整 備改善目的積立金	積立金	当期末処分利益	うち当期総利益		利益剰余金合計
当期首残高	1,202,336,883	1,202,336,883	1,997,034,804	1,997,034,804	892,817,000	1,093,483,196	—	592,934,219	—	2,579,234,415	5,778,606,102
当期変動額											
Ⅰ 利益剰余金の当期変動額											
(1) 利益の処分又は損失の処理											
積立金への振替					△ 892,817,000	△ 1,093,483,196	2,579,234,415	△ 592,934,219		—	—
前中期目標期間からの繰越し					2,579,234,415		△ 2,579,234,415			—	—
(2) その他											
当期純利益								380,292,260	380,292,260	380,292,260	380,292,260
前中期目標期間繰越積立金取崩額			194,829,000	194,829,000	△ 194,829,000					△ 194,829,000	—
当期変動額合計	—	—	194,829,000	194,829,000	1,491,588,415	△ 1,093,483,196	—	△ 212,641,959	380,292,260	185,463,260	380,292,260
当期末残高	1,202,336,883	1,202,336,883	2,191,863,804	2,191,863,804	2,384,405,415	—	—	380,292,260	380,292,260	2,764,697,675	6,158,898,362

キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日～令和5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	△ 368,287,801
	人件費支出	△ 2,747,557,489
	その他の業務支出	△ 865,567,666
	医業収入	3,681,378,743
	運営費負担金収入	736,772,000
	受託収入	70,626,722
	補助金等収入	129,385,417
	寄附金収入	190,000
	小計	636,939,926
	利息の受取額	2,373,250
	利息の支払額	△ 35,126,793
	業務活動によるキャッシュ・フロー	604,186,383
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	△ 178,341,730
	補助金等収入（固定資産調達目的分）	9,533,000
	職員貸付金の回収による収入	199,920
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 168,608,810
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	△ 291,897,724
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 291,897,724
IV	資金増減額	143,679,849
V	資金期首残高	2,831,523,709
VI	資金期末残高	2,975,203,558

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	380,292,260
当期総利益	380,292,260
II 利益処分量	
組織運営及び施設整備改善目的積立金	<u>380,292,260</u> <u>380,292,260</u>

行政コスト計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 損益計算書上の費用		
医業費用	3,876,203,190	
一般管理費	333,380,071	
営業外費用	75,005,607	
臨時損失	8,036,968	
損益計算書上の費用合計		4,292,625,836
II その他行政コスト		
その他行政コスト合計		0
III 行政コスト		4,292,625,836

注記事項

当事業年度より、改訂後の「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（令和4年8月31日改訂）並びに「『地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A【公営企業型版】」（令和4年9月改訂）（以下「地方独立行政法人会計基準等」という。）を適用して、財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容については、令和6事業年度から適用します。

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. 棚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. 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。

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	3,035,203,558円
現金及び預金勘定のうち定期預金	60,000,000円
資金期末残高	<u>2,975,203,558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 行政コスト計算書関係

1. 公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

行政コスト	4,292,625,836円
自己収入等	△ 3,815,686,036円
機会費用	3,847,478円

公営企業型地方独立行政法人の業務運営に関して

住民等の負担に帰せられるコスト	480,787,278円
(内数) 減価償却充当補助金	17,739,643円

2. 機会費用の計上方法

(1) 岡山県出資から生ずる機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の令和5年3月末における利回りを参考に0.32%で計算しております。

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。

なお、現金は注記を省略しており、預金、医業未収金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位：円)

開示科目	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 有価証券	300,118,615	301,006,200	887,585
(2) 移行前地方債償還債務(※2)	(3,020,884,854)	(3,082,366,744)	(61,481,890)

(※1) 負債に計上されているものは()で示しております。

(※2) 一年以内返済予定の債務を含めております。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価： 同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価： レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価： 重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

有価証券

国債及び地方債は相場価格を用いて評価しております。これらは活発な市場で取引されているため、その時価をレベル1の時価に分類しております。

移行前地方債償還債務

移行前地方債償還債務の時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

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	747,989,215
退職給付費用	118,947,043
退職給付の支払額	<u>△ 91,981,581</u>
期末における退職給付引当金	<u><u>774,954,677</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	118,947,043
----------------	-------------

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、処分、減価償却費（「第85 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細

(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	当期減損額	当期減損相当額				
有形固定資産	建物	6,640,713,409	168,516,700	0	6,809,230,109	2,607,159,444	172,223,374	0	0	0	4,202,070,665	屋上防水工事施工
(減価償却費)	構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	139,125,349	4,292,115	0	0	0	28,864,732	
	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	732,167,956	23,850,500	0	756,018,456	653,505,701	27,956,219	0	0	0	102,512,755	
	計	7,547,620,891	192,367,200	0	7,739,988,091	3,406,366,019	204,471,708	0	0	0	4,333,622,072	
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	6,640,713,409	168,516,700	0	6,809,230,109	2,607,159,444	172,223,374	0	0	0	4,202,070,665	
	構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	139,125,349	4,292,115	0	0	0	28,864,732	
	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	732,167,956	23,850,500	0	756,018,456	653,505,701	27,956,219	0	0	0	102,512,755	
	計	9,659,208,182	192,367,200	0	9,851,575,382	3,406,366,019	204,471,708	0	0	0	6,445,209,363	
無形固定資産	ソフトウェア	211,453,913	40,386,500	0	251,840,413	201,970,123	8,452,383	0	0	0	49,870,290	
	電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000	
	計	211,498,913	40,386,500	0	251,885,413	201,970,123	8,452,383	0	0	0	49,915,290	
投資その他の資産	投資有価証券	300,239,065	0	300,239,065	0	0	0	0	0	0	0	流動資産への振り替え
	職員長期貸付金	200,320	0	200,320	0	0	0	0	0	0	0	
	長期前払費用	10,143,000	0	1,323,300	8,819,700	0	0	0	0	0	8,819,700	
	差入保証金	74,000	0	0	74,000	0	0	0	0	0	74,000	
	計	310,656,385	0	301,762,685	8,893,700	0	0	0	0	0	8,893,700	

(2) 棚卸資産の明細

(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	12,056,407	192,359,464	0	190,797,785	467,637	13,150,449	
診療材料	8,996,761	58,059,097	0	57,761,907	9,244	9,284,707	
貯 蔵 品	1,731,060	220,677	0	18,161	0	1,933,576	
計	22,784,228	250,639,238	0	248,577,853	476,881	24,368,732	

(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

流動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	199,991,525	0	
	第1回 岡山市公募公債	101,432,000	100,000,000	100,127,090	0	
貸借対照表 計上額合計				300,118,615		

(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	200,320	0	200,320	0	0	(注)
計	200,320	0	200,320	0	0	

(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	51,572,056	0	5,963,768	45,608,288	2.20%	令和12年3月20日	
〃	278,953,868	0	29,353,152	249,600,716	1.35%	令和13年3月20日	
財政融資資金	376,354,489	0	32,204,298	344,150,191	1.20%	令和15年3月1日	
〃	888,440,750	0	71,621,611	816,819,139	0.60%	令和16年3月1日	
公営企業金融公庫	574,501,043	0	52,685,788	521,815,255	1.90%	令和14年3月20日	
中国銀行	73,200,000	0	24,400,000	48,800,000	0.18%	令和7年3月25日	
公営企業金融公庫	394,475,372	0	29,395,389	365,079,983	2.00%	令和16年3月20日	
財政融資資金	667,436,112	0	45,720,099	621,716,013	0.10%	令和18年9月25日	
公営企業金融公庫	7,848,888	0	553,619	7,295,269	2.15%	令和16年9月20日	
計	3,312,782,578	0	291,897,724	3,020,884,854			

(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	747,989,215	118,947,043	91,981,581	0	774,954,677	
賞与引当金	145,384,112	143,374,090	145,384,112	0	143,374,090	
貸倒引当金	10,821,583	11,350,333	1,984,570	8,837,013	11,350,333	(注) 1
計	904,194,910	273,671,466	239,350,263	8,837,013	929,679,100	

(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
岡山県無償譲与	13,398,358	0	0	13,398,358	
前中期目標期間繰越積立金	1,983,636,446	194,829,000	0	2,178,465,446	固定資産の取得
計	1,997,034,804	194,829,000	0	2,191,863,804	

(8) 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				引当金見返 との相殺額	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4年度		736,772,000	736,772,000	0	0	736,772,000	0	0
合 計		736,772,000	736,772,000	0	0	736,772,000	0	0

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	令和4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	228,740,000	228,740,000
合 計	736,772,000	736,772,000

(9) 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	2,297,417	0	0	0	0	2,297,417	
沖縄県医師派遣推進事業補助金	13,200,000	0	0	0	0	13,200,000	
岡山県地域医療勤務環境改善体制整備事業	15,306,000	0	15,306,000	0	0	0	
岡山県災害拠点精神科病院設備整備等整備事業	205,000	0	0	0	0	205,000	
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	72,284,000	0	0	0	0	72,284,000	
令和4年度岡山県看護職員等処遇改善事業補助金	7,866,000	0	0	0	0	7,866,000	
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事業	200,000	0	0	0	0	200,000	
岡山県医療・福祉施設等物価高騰対策支援金	3,540,000	0	0	0	0	3,540,000	
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	357,000	0	357,000	0	0	0	
岡山県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補助金	91,000	0	0	0	0	91,000	
帰国者・接触者外来等設備整備補助金	387,000	0	0	0	0	387,000	
帰国者・接触者外来等設備整備補助金 (サント診療所分)	19,000	0	0	0	0	19,000	
岡山県新人看護職員研修事業	299,000	0	0	0	0	299,000	
オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末の購入等に係る補助金	1,903,000	0	0	0	0	1,903,000	
オンライン資格確認等の導入に必要な資格確認端末の購入等に係る補助金 (サント診療所)	429,000	0	0	0	0	429,000	
合 計	118,383,417	0	15,663,000	0	0	102,720,417	

(10) 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	48,002 (690)	3 (6)	0 (0)	0 (0)
職 員	2,130,159 (102,429)	327 (42)	91,981 (0)	31 (0)
合 計	2,178,161 (103,119)	330 (48)	91,981 (0)	31 (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。

(11)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	4,475,858,433	153,433,068	4,629,291,501	2,552,480	4,631,843,981	
医業収益	3,583,797,479	152,118,302	3,735,915,781	0	3,735,915,781	
運営費負担金収益	701,883,604	72,916	701,956,520	2,552,480	704,509,000	
資産見返負債戻入	16,945,793	793,850	17,739,643	0	17,739,643	
受託収入	70,769,140	0	70,769,140	0	70,769,140	
その他営業収益	102,462,417	448,000	102,910,417	0	102,910,417	
営業費用	4,014,110,832	128,898,792	4,143,009,624	66,573,637	4,209,583,261	
医業費用	3,752,049,991	124,153,199	3,876,203,190	0	3,876,203,190	
一般管理費	262,060,841	4,745,593	266,806,434	66,573,637	333,380,071	
営業損益	461,747,601	24,534,276	486,281,877	△ 64,021,157	422,260,720	
営業外収益	38,030,226	382,012	38,412,238	2,661,877	41,074,115	
運営費負担金収益	31,474,091	379,832	31,853,923	409,077	32,263,000	
その他営業外収益	6,556,135	2,180	6,558,315	2,252,800	8,811,115	
営業外費用	72,975,694	1,552,286	74,527,980	477,627	75,005,607	
財務費用	35,004,387	0	35,004,387	0	35,004,387	
その他営業外費用	37,971,307	1,552,286	39,523,593	477,627	40,001,220	
経常損益	426,802,133	23,364,002	450,166,135	△ 61,836,907	388,329,228	
総資産	7,189,569,413	432,624,420	7,622,193,833	3,035,203,558	10,657,397,391	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	6,037,702,196	407,507,167	6,445,209,363	0	6,445,209,363
流動資産	現金及び預金	0	0	0	3,035,203,558	3,035,203,558
	医業未収金	651,666,602	23,828,040	675,494,642	0	675,494,642

(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。

(12) 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	1,056,741,927	
手当	516,101,551	
賞与	316,219,359	
賞与引当金繰入額	137,484,189	
賃金	67,993,409	
報酬	4,313,842	
退職給付費用	108,689,635	
法定福利費	396,177,120	2,603,721,032
材料費		
薬品費	222,547,959	
診療材料費	67,278,250	
たな卸資産減耗費	476,881	
給食材料費	72,616,314	362,919,404
減価償却費		
建物減価償却費	165,513,183	
構築物減価償却費	609,052	
工具器具備品減価償却費	23,968,184	
無形固定資産減価償却費	5,294,190	195,384,609
経費		
委託料	299,118,671	
賃借料	27,737,245	
報償費	152,000	
修繕費	47,981,138	
燃料費	2,084,937	
保険料	1,955,640	
地代家賃	2,394,000	
厚生福利費	9,117,288	
旅費交通費	8,643,716	
職員被服費	8,312,947	
通信運搬費	63,954,715	
会議費	313,695	
図書費	840,991	
印刷製本費	2,247,852	
消耗品費	26,927,958	
消耗備品費	1,999,499	
光熱水費	180,331,561	
諸会費	3,208,070	
租税公課	2,591,507	
貸倒引当金繰入額	2,513,320	
雑費	13,207,541	705,634,291
研究研修費		
研究材料費	37,367	
消耗品費	55,000	
消耗備品費	54,340	
謝金	1,006,594	
図書費	3,403,652	
委託料	94,000	
研究雑費	3,892,901	8,543,854
医業費用合計		<u>3,876,203,190</u>

(単位：円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	59,955,600	
手当	18,350,090	
賞与	13,704,725	
賞与引当金繰入額	5,889,901	
賃金	33,641,726	
役員報酬	48,692,800	
報酬	475,000	
退職給付費用	10,257,408	
法定福利費	22,378,467	213,345,717
減価償却費		
建物減価償却費	6,710,191	
構築物減価償却費	3,683,063	
工具器具備品減価償却費	3,988,035	
無形固定資産減価償却費	3,158,193	17,539,482
経費		
委託料	61,161,100	
賃借料	2,097,803	
報償費	1,591,194	
修繕費	13,421,969	
燃料費	3,140	
保険料	1,404,090	
旅費交通費	433,085	
職員被服費	25,938	
通信運搬費	658,499	
交際費	16,500	
会議費	560,915	
印刷製本費	1,540,411	
消耗品費	3,104,039	
図書費	105,759	
消耗備品費	205,000	
諸会費	5,000	
租税公課	6,253,393	
雑費	9,907,037	102,494,872
一般管理費合計		<u>333,380,071</u>

(13) 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	4,479,139	
普通預金	2,970,724,419	
定期預金	60,000,000	
合計	3,035,203,558	

(医業未収金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
入院未収金	547,986,680	うち診療報酬分（公費負担） 397,198,872円
外来未収金	121,397,010	うち診療報酬分（公費負担） 118,972,050円
その他未収金	17,461,285	
合計	686,844,975	

(未収入金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
受託収入未収金	50,471,500	
補助金未収金	41,667,000	
その他	2,487,353	
合計	94,625,853	

(未払金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
人件費（退職手当等）	86,641,455	
材料購入による未払金	20,848,367	
その他	232,872,624	
合計	340,362,446	