

財 務 諸 表

平成26年度
(第8期事業年度)

自 平成26年4月 1日
至 平成27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（案）	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並びに減価償却費（「第 8 5 特定施設である償却資産の減価に係る会計処理」及び「第 8 8 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
(平成27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		1,785,808,858
建物	6,487,164,220	
減価償却累計額	<u>△ 1,223,204,532</u>	5,263,959,688
構築物	167,990,081	
減価償却累計額	<u>△ 90,004,300</u>	77,985,781
車両運搬具	11,923,687	
減価償却累計額	<u>△ 6,568,461</u>	5,355,226
工具器具備品	582,923,246	
減価償却累計額	<u>△ 413,775,937</u>	169,147,309
建設仮勘定		4,900,000
有形固定資産合計		<u>7,307,156,862</u>
2 無形固定資産		
ソフトウェア		65,704,012
電話加入権		45,000
無形固定資産合計		<u>65,749,012</u>
3 投資その他の資産		
投資有価証券		800,651,289
職員長期貸付金		1,392,400
長期前払費用		6,480,000
差入保証金		74,000
投資その他の資産合計		<u>808,597,689</u>
固定資産合計		8,181,503,563
II 流動資産		
現金及び預金		1,098,240,980
有価証券		100,086,183
医業未収金	511,456,473	
貸倒引当金	<u>△ 5,402,033</u>	506,054,440
未収入金		69,924,953
医薬品		12,929,431
診療材料		6,996,805
貯蔵品		1,283,321
前払費用		6,773,879
未収収益		810,643
職員短期貸付金		356,100
立替金		977,528
流動資産合計		<u>1,804,434,263</u>
資産合計		<u><u>9,985,937,826</u></u>

貸借対照表
(平成27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	1,452,073		
資産見返補助金等	<u>213,673,781</u>	215,125,854	
移行前地方債償還債務		5,000,829,420	
引当金			
退職給付引当金	<u>490,251,241</u>	490,251,241	
固定負債合計			5,706,206,515
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前			
地方債償還債務		278,454,070	
未払金		165,861,944	
未払費用		21,639,522	
未払消費税等		4,788,100	
預り金		3,801,179	
引当金			
賞与引当金	<u>105,017,896</u>	<u>105,017,896</u>	
流動負債合計			<u>579,562,711</u>
負債合計			6,285,769,226
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>1,030,518,239</u>	
資本剰余金合計			1,030,518,239
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		747,019,813	
組織運営及び施設整備改善目的積立金		374,801,954	
当期未処分利益		345,491,711	
(うち当期総利益)		<u>(345,491,711)</u>	
利益剰余金合計			<u>1,467,313,478</u>
純資産合計			<u>3,700,168,600</u>
負債純資産合計			<u><u>9,985,937,826</u></u>

損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位：円)

営業収益		
医業収益	3,134,918,979	
運営費負担金収益	661,055,000	
補助金等収益	2,836,548	
寄付金収益	510,000	
資産見返運営費負担金戻入	1,085,040	
資産見返補助金等戻入	9,100,859	
受託収入	45,739,811	
営業収益合計	<u>45,739,811</u>	3,855,246,237
営業費用		
医業費用		
給与費	2,034,214,316	
材料費	290,311,423	
減価償却費	241,196,767	
経費	559,204,361	
研究研修費	25,165,307	3,150,092,174
一般管理費		
給与費	187,314,056	
減価償却費	18,981,103	
経費	76,375,227	282,670,386
営業費用合計	<u>3,150,092,174</u>	3,432,762,560
営業利益		<u>422,483,677</u>
営業外収益		
運営費負担金収益	57,005,000	
財務収益		
受取利息	3,775,047	3,775,047
その他雑益	4,602,931	4,602,931
営業外収益合計	<u>4,602,931</u>	65,382,978
営業外費用		
財務費用		
支払利息	72,750,999	72,750,999
共済追加費用負担金	69,962,705	69,962,705
営業外費用合計	<u>72,750,999</u>	142,713,704
経常利益		<u>345,152,951</u>
臨時利益		
過年度損益修正益	380,640	380,640
臨時損失		
過年度損益修正損	41,880	41,880
当期純利益		<u>345,491,711</u>
当期総利益		<u><u>345,491,711</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成26年4月1日～平成27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	△ 285,496,523
	人件費支出	△ 2,233,232,371
	その他の業務支出	△ 777,809,993
	医業収入	3,116,756,433
	運営費負担金収入	718,060,000
	受託収入	45,739,811
	補助金等収入	2,836,548
	寄付金収入	510,000
	小計	587,363,905
	利息の受取額	3,688,928
	利息の支払額	△ 73,839,221
	業務活動によるキャッシュ・フロー	517,213,612
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	△ 224,072,070
	投資有価証券の取得による支出	△ 107,324,840
	補助金等収入	5,000,000
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 326,396,910
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	△ 276,040,383
	リース債務の返済による支出	△ 393,289
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 276,433,672
IV	資金減少額	△ 85,616,970
V	資金期首残高	1,183,857,950
VI	資金期末残高	1,098,240,980

利益の処分に関する書類
(平成27年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額		
I 当期未処分利益	345,491,711		
当期総利益	345,491,711		
II 利益処分類			
組織運営及び施設整備改善目的積立金	<table style="width: 100%; border: none;"> <tr> <td style="border-bottom: 1px solid black; width: 50%; text-align: right;">345,491,711</td> <td style="border-bottom: 3px double black; width: 50%; text-align: right;">345,491,711</td> </tr> </table>	345,491,711	345,491,711
345,491,711	345,491,711		

行政サービス実施コスト計算書
(平成26年4月1日～平成27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	3,150,092,174		
一般管理費	282,670,386		
営業外費用	142,713,704		
臨時損失	41,880	3,575,518,144	
(2) (控除) 自己収入等			
医業収益	△ 3,134,918,979		
寄付金収益	△ 510,000		
受託収入	△ 45,739,811		
営業外収益	△ 8,377,978		
臨時利益	△ 380,640	△ 3,189,927,408	
業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)			385,590,736 (10,185,899)
II 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	4,749,231		4,749,231
III 行政サービス実施コスト			390,339,967

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、精神科救急医療システム整備事業の実施に要する経費及び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
工 具 器 具 備 品	2～19年
車 両 運 搬 具	6～9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。

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年利付国債の平成27年3月末における利回りを参考に0.395%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

1,098,240,980円

資金期末残高

1,098,240,980円

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2条及び第3条に基づき運用しており、株式等は保有しておりません。

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。移行前地方債償還債務及び長期借入金の使途は当法人施設の整備資金であり、設立団体である岡山県の事前承認に基づいて借入を実施しております。

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) 投資有価証券及び有価証券	900,737,472	913,037,200	12,299,728
(2) 現金及び預金	1,098,240,980	1,098,240,980	0
(3) 医業未収金	511,456,473		
貸倒引当金(※2)	△ 5,402,033		
	506,054,440	506,054,440	0
資産計	2,505,032,892	2,517,332,620	12,299,728
(1) 移行前地方債償還債務(※3)	(5,279,283,490)	(5,651,221,942)	(371,938,452)
(2) 未払金	(165,861,944)	(165,861,944)	0
負債計	(5,445,145,434)	(5,817,083,886)	(371,938,452)

(※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) 投資有価証券及び有価証券

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。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「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	6,322,476,560	164,687,660	0	6,487,164,220	1,223,204,532	165,355,761	0	0	0	5,263,959,688	(注)
構築物	163,082,272	4,907,809	0	167,990,081	90,004,300	11,430,252	0	0	0	77,985,781	
車両運搬具	10,373,687	1,550,000	0	11,923,687	6,568,461	1,718,597	0	0	0	5,355,226	
工具器具備品	546,360,335	36,562,911	0	582,923,246	413,775,937	51,673,658	0	0	0	169,147,309	
建設仮勘定	0	36,900,000	32,000,000	4,900,000	0	0	0	0	0	4,900,000	
計	7,042,292,854	244,608,380	32,000,000	7,254,901,234	1,733,553,230	230,178,268	0	0	0	5,521,348,004	
非償却資産											
土地	1,785,808,858	0	0	1,785,808,858	0	0	0	0	0	1,785,808,858	
計	1,785,808,858	0	0	1,785,808,858	0	0	0	0	0	1,785,808,858	
有形固定資産合計											
土地	1,785,808,858	0	0	1,785,808,858	0	0	0	0	0	1,785,808,858	
建物	6,322,476,560	164,687,660	0	6,487,164,220	1,223,204,532	165,355,761	0	0	0	5,263,959,688	
構築物	163,082,272	4,907,809	0	167,990,081	90,004,300	11,430,252	0	0	0	77,985,781	
車両運搬具	10,373,687	1,550,000	0	11,923,687	6,568,461	1,718,597	0	0	0	5,355,226	
工具器具備品	546,360,335	36,562,911	0	582,923,246	413,775,937	51,673,658	0	0	0	169,147,309	
建設仮勘定	0	36,900,000	32,000,000	4,900,000	0	0	0	0	0	4,900,000	
計	8,828,101,712	244,608,380	32,000,000	9,040,710,092	1,733,553,230	230,178,268	0	0	0	7,307,156,862	
無形固定資産											
ソフトウェア	176,017,275	2,927,940	500	178,944,715	113,240,703	29,999,602	0	0	0	65,704,012	
電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000	
計	176,062,275	2,927,940	500	178,989,715	113,240,703	29,999,602	0	0	0	65,749,012	
投資その他の資産											
投資有価証券	799,341,717	101,434,035	100,124,463	800,651,289	0	0	0	0	0	800,651,289	
職員長期貸付金	1,719,560	636,400	963,560	1,392,400	0	0	0	0	0	1,392,400	
長期前払費用	0	6,480,000	0	6,480,000	0	0	0	0	0	6,480,000	
差入保証金	334,000	0	260,000	74,000	0	0	0	0	0	74,000	
計	801,395,277	108,550,435	101,348,023	808,597,689	0	0	0	0	0	808,597,689	

(注) 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。

防災棟及び防災設備(備蓄倉庫)	97,310,746円
非常用発電機	26,239,604円
汚水槽埋設	38,672,301円

(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	22,874,944	164,296,010	0	173,723,374	518,149	12,929,431	
診療材料	7,518,681	26,282,092	0	26,719,024	84,944	6,996,805	
貯 蔵 品	1,166,859	476,421	0	347,839	12,120	1,283,321	
計	31,560,484	191,054,523	0	200,790,237	615,213	21,209,557	

(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

①流動資産として計上された有価証券

(単位：円)

満期保有目的債券	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
		第66回大阪府公募公債	100,343,000	100,000,000	100,086,183	0
貸借対照表 計上額合計				100,086,183		

②投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

満期保有目的債券	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
	第62回 利付国債	199,700,000	200,000,000	199,772,375	0	
	い第748号 農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	い第751号 農林債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	第7回 北海道債	199,654,000	200,000,000	199,827,313	0	
	第4回地方公共団体 金融機構債券	99,507,000	100,000,000	99,741,101	0	
	第1回 岡山市公募公債	101,432,000	100,000,000	101,310,500	0	
	貸借対照表 計上額合計			800,651,289		

(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	1,719,560	636,400	963,560	0	1,392,400	(注)
計	1,719,560	636,400	963,560	0	1,392,400	

(注) 当期減少額の回収額は、短期への振替分及び一括返済分であります。

(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
あおぞら銀行	13,356,739	0	6,672,210	6,684,529	0.71%	平成28年3月23日	
公営企業金融公庫	94,862,890	0	5,006,131	89,856,759	2.20%	平成42年3月21日	
〃	500,088,284	0	26,357,762	473,730,522	1.35%	平成43年3月20日	
財政融資資金	620,576,698	0	29,264,838	591,311,860	1.20%	平成45年3月1日	
〃	1,446,225,445	0	68,269,883	1,377,955,562	0.60%	平成46年3月1日	
公営企業金融公庫	961,967,532	0	45,288,955	916,678,577	1.90%	平成44年3月22日	
備前信用金庫	270,080,000	0	25,320,000	244,760,000	1.60%	平成37年3月25日	
中国銀行	14,075,200	0	7,037,600	7,037,600	0.51%	平成28年3月28日	
公営企業金融公庫	609,717,973	0	25,069,013	584,648,960	2.00%	平成46年3月21日	
財政融資資金	1,012,496,789	0	37,287,427	975,209,362	1.70%	平成48年9月25日	
公営企業金融公庫	11,876,323	0	466,564	11,409,759	2.15%	平成46年9月20日	
計	5,555,323,873	0	276,040,383	5,279,283,490			

(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	500,578,163	53,968,659	64,295,581	0	490,251,241	
賞与引当金	97,622,273	105,017,896	97,622,273	0	105,017,896	
貸倒引当金	3,860,710	5,402,033	467,692	3,393,018	5,402,033	(注)
計	602,061,146	164,388,588	162,385,546	3,393,018	600,671,170	

(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	865,574,861	151,545,020	0	1,017,119,881	固定資産の取得
	計	878,973,219	151,545,020	0	1,030,518,239	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	差引計	878,973,219	151,545,020	0	1,030,518,239	

(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
組織運営及び施設整備改善目的積立金	225,146,526	149,655,428	0	374,801,954	(注1)
前中期目標期間繰越積立金	898,564,833	0	151,545,020	747,019,813	(注2)
計	1,123,711,359	149,655,428	151,545,020	1,121,821,767	

(注1) 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

(注2) 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
目的積立金取崩額	組織運営及び施設整備改善目的積立金	0	
	計	0	
その他	前中期目標期間繰越積立金	151,545,020	施設整備・改善に充てた資産の購入
	計	151,545,020	

(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	
平成26年度		718,060,000	718,060,000	0	0	718,060,000	0
合 計		718,060,000	718,060,000	0	0	718,060,000	0

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	平成26年度支給分	合 計
期間進行基準	475,506,000	475,506,000
費用進行基準	242,554,000	242,554,000
合 計	718,060,000	718,060,000

(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	
岡山県医療施設等施設整備補助金	54,372,000	0	54,372,000	0	0	0	
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	2,514,548	0	0	0	0	2,514,548	
心神喪失者等医療観察法指定入院医療機関医療評価・向上事業費補助金	322,000	0	0	0	0	322,000	
合 計	57,208,548	0	54,372,000	0	0	2,836,548	

(11) 役員及び職員の給与の明細

(単位：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	30,347,960 (720,000)	2 (6)	0 (0)	0 (0)
職 員	1,729,718,961 (109,460,700)	285 (38)	64,295,581 (0)	17 (0)
合 計	1,760,066,921 (110,180,700)	287 (44)	64,295,581 (0)	(17) (0)

(注1) 支給額及び支給人数

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	3,707,590,582	144,948,932	3,852,539,514	2,706,723	3,855,246,237	
医業収益	2,991,392,128	143,526,851	3,134,918,979	0	3,134,918,979	
運営費負担金収益	657,720,046	628,231	658,348,277	2,706,723	661,055,000	
資産見返負債戻入	9,392,049	793,850	10,185,899	0	10,185,899	
受託収入	45,739,811	0	45,739,811	0	45,739,811	
その他営業収益	3,346,548	0	3,346,548	0	3,346,548	
営業費用	3,275,965,793	112,599,659	3,388,565,452	44,197,108	3,432,762,560	
医業費用	3,041,322,964	108,769,210	3,150,092,174	0	3,150,092,174	
一般管理費	234,642,829	3,830,449	238,473,278	44,197,108	282,670,386	
営業損益	431,624,789	32,349,273	463,974,062	△ 41,490,385	422,483,677	
営業外収益	60,604,241	285,516	60,889,757	4,493,221	65,382,978	
運営費負担金収益	56,002,296	284,530	56,286,826	718,174	57,005,000	
その他営業外収益	4,601,945	986	4,602,931	3,775,047	8,377,978	
営業外費用	140,364,210	1,566,329	141,930,539	783,165	142,713,704	
財務費用	72,750,999	0	72,750,999	0	72,750,999	
その他営業外費用	67,613,211	1,566,329	69,179,540	783,165	69,962,705	
経常損益	351,864,820	31,068,460	382,933,280	△ 37,780,329	345,152,951	
総資産	8,295,200,815	592,496,031	8,887,696,846	1,098,240,980	9,985,937,826	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	6,744,760,292	562,396,570	7,307,156,862	0	7,307,156,862
流動資産	現金及び預金	0	0	0	1,098,240,980	1,098,240,980
	医業未収金	482,880,579	23,173,861	506,054,440	0	506,054,440

(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	886,973,671	
手当	426,262,621	
賞与	237,410,220	
賞与引当金繰入額	100,236,227	
賃金	63,865,190	
報酬	927,558	
退職給付費用	49,878,604	
法定福利費	268,660,225	2,034,214,316
材料費		
薬品費	186,386,764	
診療材料費	36,406,298	
たな卸資産減耗費	603,093	
給食材料費	66,915,268	290,311,423
減価償却費		
建物減価償却費	161,762,377	
構築物減価償却費	609,052	
車両運搬具減価償却費	1,718,597	
工具器具備品減価償却費	47,861,616	
無形固定資産減価償却費	29,245,125	241,196,767
経費		
委託料	205,343,890	
賃借料	29,820,768	
報償費	3,846,298	
修繕費	36,465,803	
燃料費	1,380,095	
保険料	1,975,937	
地代家賃	1,511,500	
厚生福利費	8,875,493	
旅費交通費	10,879,692	
職員被服費	1,804,273	
通信運搬費	52,614,907	
会議費	97,083	
図書費	1,794,520	
印刷製本費	5,860,596	
消耗品費	18,015,494	
消耗備品費	6,402,367	
光熱水費	146,121,716	
諸会費	2,499,220	
租税公課	2,863,233	
貸倒引当金繰入額	2,009,015	
雑費	19,022,461	559,204,361
研究研修費		
研究材料費	2,437,023	
消耗備品費	122,791	
謝金	1,079,810	
図書費	4,018,567	
旅費	12,102,630	
委託料	101,500	
研究雑費	5,302,986	25,165,307
医業費用合計		<u>3,150,092,174</u>

(単位：円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	47,879,042	
手当	24,946,419	
賞与	9,666,562	
賞与引当金繰入額	4,781,669	
賃金	45,595,510	
役員報酬	31,067,960	
報酬	449,820	
退職給付費用	4,197,755	
法定福利費	18,729,319	187,314,056
減価償却費		
建物減価償却費	3,593,384	
構築物減価償却費	10,821,200	
工具器具備品減価償却費	3,812,042	
無形固定資産減価償却費	754,477	18,981,103
経費		
委託料	49,838,798	
賃借料	399,912	
修繕費	7,844,514	
保険料	1,509,650	
旅費交通費	2,314,712	
職員被服費	180,119	
通信運搬費	281,154	
交際費	317,356	
会議費	75,540	
印刷製本費	454,032	
消耗品費	4,777,644	
図書費	688,477	
光熱水費	1,536,121	
租税公課	3,341,167	
雑費	2,683,763	
雑支出	132,268	76,375,227
一般管理費合計		<u>282,670,386</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	2,520,631	
普通預金	1,095,720,349	
合計	1,098,240,980	

(医業未収金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
入院未収金	393,941,180	うち診療報酬分(公費負担) 367,980,986円
外来未収金	97,049,977	うち診療報酬分(公費負担) 95,907,107円
その他未収金	20,465,316	
合計	511,456,473	

(未払金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
人件費(退職手当等)	82,387,922	
材料購入による未払金	17,316,954	
その他	66,157,068	
合計	165,861,944	