財　務　諸　表

平成２４年度

（第６期事業年度）

自　平成２４年４月　１日

至　平成２５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、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。）及び減損損失累計額の明細 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 16

（１１） 役員及び職員の給与の明細 17

（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２５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	6,314,559,350			
減価償却累計額	△ 894,093,163	5,420,466,187		
構築物	163,082,272			
減価償却累計額	△ 66,626,520	96,455,752		
車両運搬具	10,373,687			
減価償却累計額	△ 3,421,892	6,951,795		
工具器具備品	532,949,932			
減価償却累計額	△ 308,511,256	224,438,676		
有形固定資産合計		7,534,121,268		
２　無形固定資産				
ソフトウェア		116,468,870		
電話加入権		45,000		
無形固定資産合計		116,513,870		
３　投資その他の資産				
投資有価証券		599,412,686		
職員長期貸付金		1,710,660		
長期前払費用		1,808,890		
差入保証金		74,000		
投資その他の資産合計		603,006,236		
固定資産合計			8,253,641,374	
Ⅱ　流動資産				
現金及び預金		1,027,105,830		
有価証券		401,247,001		
医業未収金	441,226,089			
貸倒引当金	△ 4,162,434	437,063,655		
未収入金		11,606,320		
医薬品		18,350,369		
診療材料		7,983,288		
貯蔵品		1,166,411		
前払費用		5,954,121		
未収収益		2,371,174		
職員短期貸付金		477,340		
立替金		746,570		
流動資産合計			1,914,072,079	
資産合計				10,167,713,453

貸　借　対　照　表

（平成２５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	4,119,807			
資産見返補助金等	173,756,619	177,876,426		
移行前地方債償還債務		5,555,323,873		
引当金				
退職給付引当金	531,221,605	531,221,605		
長期リース債務		762,010		
固定負債合計			6,265,183,914	
Ⅱ　流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		267,239,965		
未払金		281,750,356		
未払費用		20,529,469		
短期リース債務		384,163		
未払消費税等		1,432,900		
預り金		29,215,381		
引当金				
賞与引当金	96,955,844	96,955,844		
流動負債合計			697,508,078	
負債合計				6,962,691,992
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		859,945,456		
資本剰余金合計			859,945,456	
Ⅲ　利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金		917,592,596		
当期未処分利益		225,146,526		
（うち当期総利益）		(225,146,526)		
利益剰余金合計			1,142,739,122	
純資産合計				3,205,021,461
負債純資産合計				10,167,713,453

損　益　計　算　書

（平成２４年４月１日～平成２５年３月３１日）

（単位：円）

営業収益			
医業収益		2,738,516,755	
運営費負担金収益		619,648,000	
補助金等収益		1,980,776	
資産見返運営費負担金戻入		1,752,132	
資産見返補助金戻入		14,611,009	
寄付金収益		1,027,000	
受託収入		29,361,424	
営業収益合計			3,406,897,096
営業費用			
医業費用			
給与費	1,782,812,156		
材料費	258,278,695		
減価償却費	231,502,700		
経費	518,343,016		
研究研修費	24,819,639	2,815,756,206	
一般管理費			
給与費	190,733,925		
減価償却費	17,414,839		
経費	79,805,951	287,954,715	
雑支出		74,000	
営業費用合計			3,103,784,921
営業利益			303,112,175
営業外収益			
運営費負担金収益		68,648,000	
財務収益			
受取利息	2,943,062	2,943,062	
営業外雑益		2,253,501	
営業外収益合計			73,844,563
営業外費用			
財務費用			
支払利息	92,728,961	92,728,961	
共済追加費用負担金		75,176,271	
営業外費用合計			167,905,232
経常利益			209,051,506
臨時利益			
過年度損益修正益		57,970	
求償金収益		18,071,848	18,129,818
臨時損失			
固定資産除却損		34,798	
被災地支援費用		2,000,000	2,034,798
当期純利益			225,146,526
当期総利益			225,146,526

キャッシュ・フロー計算書
（平成２４年４月１日～平成２５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	△ 256,364,127
人件費支出	△ 1,998,139,114
その他の業務支出	△ 662,537,062
医業収入	2,725,800,154
運営費負担金収入	688,296,000
補助金等収入	1,980,776
受託収入	29,361,424
寄付金収入	1,027,000
小計	529,425,051
利息の受取額	2,705,923
利息の支払額	△ 93,050,001
業務活動によるキャッシュ・フロー	439,080,973
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	△ 357,184,377
有価証券の取得による支出	△ 1,700,481,610
有価証券の償還による収入	900,000,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,157,665,987
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	△ 263,638,227
リース債務の返済による支出	△ 405,571
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 264,043,798
Ⅳ 資金増加（△減少）額	△ 982,628,812
Ⅴ 資金期首残高	2,009,734,642
Ⅵ 資金期末残高	1,027,105,830

利益の処分に関する書類
（平成25年3月31日）

（単位：円）

科　　目	金　　額	
Ⅰ　当期未処分利益		225,146,526
当期総利益	225,146,526	
Ⅱ　利益処分額		
組織運営及び施設整備改善目的積立金	225,146,526	225,146,526

行政サービス実施コスト計算書

（平成２４年４月１日～平成２５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	2,815,756,206		
一般管理費	287,954,715		
雑支出	74,000		
営業外費用	167,905,232		
臨時損失	2,034,798	3,273,724,951	
(2) 自己収入等（控除）			
医業収益	△ 2,738,516,755		
寄付金収益	△ 1,027,000		
受託収入	△ 29,361,424		
営業外収益	△ 5,196,563		
臨時利益	△ 18,129,818	△ 2,792,231,560	
業務費用合計			481,493,391
（うち減価償却充当補助金相当額）			(16,363,141)
Ⅱ 引当外退職給付増加見積額			837,800
Ⅲ 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	6,733,087		6,733,087
Ⅳ 行政サービス実施コスト			489,064,278

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．退職給付引当金及び見積額の計上基準

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。

財源措置される職員の退職給付の増加見積額については、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額として、事業年度末に在籍する派遣職員について、当事業年度末の自己都合要支給額から当事業年度期首の自己都合要支給額を控除して計算しております。

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によっております。

（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25年3月末における利回りを参考に0.56%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	1,027,105,830円
資金期末残高	1,027,105,830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

引当外退職給付増加見積額のうち、岡山県からの派遣職員に係るものは、837,800円となっております。

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) 有価証券	1,000,659,687	1,005,942,200	5,282,513
(2) 現金及び預金	1,027,105,830	1,027,105,830	0
(3) 医業未収金	441,226,089		
貸倒引当金（※1）	△ 4,162,434		
	437,063,655	437,063,655	0
資産計	2,464,829,172	2,470,111,685	5,282,513
(1) 移行前地方債償還債務（※2）	5,822,563,838	6,109,208,584	286,644,746
(2) 未払金	281,750,356	281,750,356	0
負債計	6,104,314,194	6,390,958,940	286,644,746

（※1）　医業未収金に個別に計上している貸倒引当金を控除しております。
（※2）　1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) 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。

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、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。）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		当期損益内	当期損益外		
有形固定資産	建物	6,226,917,174	87,642,176	0	6,314,559,350	894,093,163	157,261,971	0	0	0	5,420,466,187	
(償却費損益内)	構築物	154,177,998	8,904,274	0	163,082,272	66,626,520	11,389,230	0	0	0	96,455,752	
	車両運搬具	5,813,905	4,559,782	0	10,373,687	3,421,892	954,522	0	0	0	6,951,795	
	工具器具備品	497,749,207	35,896,665	695,940	532,949,932	308,511,256	55,501,897	0	0	0	224,438,676	
	計	6,884,658,284	137,002,897	695,940	7,020,965,241	1,272,652,831	225,107,620	0	0	0	5,748,312,410	
非償却資産	土地	1,625,217,088	160,591,770	0	1,785,808,858	0	0	0	0	0	1,785,808,858	
	計	1,625,217,088	160,591,770	0	1,785,808,858	0	0	0	0	0	1,785,808,858	
有形固定資産合計	土地	1,625,217,088	160,591,770	0	1,785,808,858	0	0	0	0	0	1,785,808,858	
	建物	6,226,917,174	87,642,176	0	6,314,559,350	894,093,163	157,261,971	0	0	0	5,420,466,187	
	構築物	154,177,998	8,904,274	0	163,082,272	66,626,520	11,389,230	0	0	0	96,455,752	
	車両運搬具	5,813,905	4,559,782	0	10,373,687	3,421,892	954,522	0	0	0	6,951,795	
	工具器具備品	497,749,207	35,896,665	695,940	532,949,932	308,511,256	55,501,897	0	0	0	224,438,676	
	計	8,509,875,372	297,594,667	695,940	8,806,774,099	1,272,652,831	225,107,620	0	0	0	7,534,121,268	
無形固定資産	ソフトウェア	75,718,020	93,986,550	0	169,704,570	53,235,700	23,809,919	0	0	0	116,468,870	
	電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000	
	計	75,763,020	93,986,550	0	169,749,570	53,235,700	23,809,919	0	0	0	116,513,870	
投資その他の資産	長期貸付金	1,188,000	666,660	144,000	1,710,660	0	0	0	0	0	1,710,660	
	長期前払費用	3,318,540	0	1,509,650	1,808,890	0	0	0	0	0	1,808,890	
	投資有価証券	0	1,701,468,600	1,102,055,914	599,412,686	0	0	0	0	0	599,412,686	
	差入保証金	74,000	74,000	74,000	74,000	0	0	0	0	0	74,000	
	計	4,580,540	1,702,209,260	1,103,783,564	603,006,236	0	0	0	0	0	603,006,236	

（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	21,461,802	161,597,855	0	163,648,244	1,061,044	18,350,369	
診療材料	7,691,029	19,300,621	0	18,941,940	66,422	7,983,288	
貯 蔵 品	1,174,550	86,610	0	94,749	0	1,166,411	
計	30,327,381	180,985,086	0	182,684,933	1,127,466	27,500,068	

（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）

	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	東京都公募公債 第601回	101,399,000	100,000,000	100,635,910	0	
	あいち県民債 第2回	100,810,000	100,000,000	100,589,091	0	
	利付国庫債券 第303回	200,022,000	200,000,000	200,022,000	0	
貸借対照表 計上額合計		402,231,000	400,000,000	401,247,001	0	

②固定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	利付国債 第62回	199,700,000	200,000,000	199,718,320	0	
	農林債 い第748号	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	農林債 い第751号	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	北海道債 第7回	199,654,000	200,000,000	199,694,366	0	
貸借対照表 計上額合計		599,354,000	600,000,000	599,412,686	0	

（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		
その他の長期貸付金						
職員長期貸付金	1,188,000	1,000,000	477,340	0	1,710,660	（注）
計	1,188,000	1,000,000	477,340	0	1,710,660	

（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
あおぞら銀行	26,701,159	0	6,672,210	20,028,949	0.71%	平成28年3月23日	
公営企業金融公庫	104,552,467	0	4,791,789	99,760,678	2.20%	平成42年3月21日	
〃	551,751,738	0	25,657,951	526,093,787	1.35%	平成43年3月20日	
財政融資資金	678,066,387	0	28,572,893	649,493,494	1.20%	平成45年3月 1日	
〃	1,569,875,359	0	61,393,697	1,508,481,662	1.40%	平成46年3月 1日	
公営企業金融公庫	1,050,016,190	0	43,608,085	1,006,408,105	1.90%	平成44年3月22日	
備前信用金庫	320,720,000	0	25,320,000	295,400,000	0.60%	平成27年3月23日	
中国銀行	28,150,400	0	7,037,600	21,112,800	0.51%	平成28年3月28日	
公営企業金融公庫	658,383,856	0	24,090,829	634,293,027	2.00%	平成46年3月21日	
財政融資資金	1,085,204,464	0	36,046,143	1,049,158,321	1.70%	平成48年9月25日	
公営企業金融公庫	12,780,045	0	447,030	12,333,015	2.15%	平成46年9月20日	
計	6,086,202,065	0	263,638,227	5,822,563,838			

（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	533,587,622	56,307,781	58,673,798	0	531,221,605	
賞与引当金	93,989,180	96,955,844	93,989,180	0	96,955,844	
貸倒引当金	4,573,884	4,162,434	2,044,767	2,529,117	4,162,434	（注）
計	632,150,686	157,426,059	154,707,745	2,529,117	632,339,883	

（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	467,702,906	378,844,192	0	846,547,098	固定資産の取得
	計	481,101,264	378,844,192	0	859,945,456	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	差引計	481,101,264	378,844,192	0	859,945,456	

（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
積立金	0	1,296,436,788	1,296,436,788	0	（注1）
組織運営及び施設整備改善目的積立金	1,130,463,982	0	1,130,463,982	0	（注2）
前中期目標期間繰越積立金	0	1,296,436,788	378,844,192	917,592,596	（注3）
計	1,130,463,982	2,592,873,576	2,805,744,962	917,592,596	

（注1）　当期増加額は、前期利益処分により増加した額165,972,806円及び組織運営及び施設整備改善目的積立金からの振替額1,130,463,982円の合計額を記載しております。
また、当期減少額は、前中期目標期間繰越積立金への振替額を記載しております。

（注2）　当期減少額は、積立金への振替額を記載しております

（注3）　当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金として承認を受けた額を記載しております。
また、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	378,844,192	施設整備・改善に充てた資産の購入
	計	378,844,192	

（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２４年度		688,296,000	688,296,000	0	0	688,296,000	0
合　　計		688,296,000	688,296,000	0	0	688,296,000	0

②運営費負担金収益　（単位：円）

業務等区分	平成24年度支給分	合　　計
期間進行基準	442,375,000	442,375,000
費用進行基準	245,921,000	245,921,000
合　　計	688,296,000	688,296,000

（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

①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	1,831,776	0	0	0	0	1,831,776	
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	149,000	0	0	0	0	149,000	
岡山県医療施設整備費補助金	11,606,000	0	11,606,000	0	0	0	
合　　計	13,586,776	0	11,606,000	0	0	1,980,776	

（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	28,897,960 （ 690,000 ）	2 （ 6 ）	0 （ 0 ）	0 （ 0 ）
職　　員	1,535,143,416 （ 98,890,855 ）	264 （ 32 ）	58,673,798 （ 0 ）	16 （ 0 ）
合　　計	1,564,041,376 （ 99,580,855 ）	266 （ 38 ）	58,673,798 （ 0 ）	（ 16 ） （ 0 ）

（注１）支給額及び支給人数
臨時的任用職員・非常勤職員については、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

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しています。

（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	779,270,917	
手当	371,676,971	
賞与	197,336,007	
賞与引当金繰入額	91,266,414	
賃金	70,569,764	
報酬	180,000	
退職給付費用	51,754,501	
法定福利費	220,757,582	1,782,812,156
材料費		
薬品費	165,753,470	
診療材料費	28,780,775	
たな卸資産減耗費	1,127,466	
給食材料費	62,616,984	258,278,695
減価償却費		
建物減価償却費	155,287,056	
構築物減価償却費	50,754	
工具器具備品減価償却費	51,440,699	
車両運搬具減価償却費	954,522	
無形固定資産減価償却費	23,769,669	231,502,700
経費		
委託料	186,449,680	
賃借料	29,141,546	
報償費	5,125,116	
修繕費	41,707,104	
燃料費	1,009,745	
保険料	1,368,860	
地代家賃	295,200	
厚生福利費	6,446,273	
旅費交通費	5,189,498	
職員被服費	1,295,343	
通信運搬費	41,486,444	
会議費	44,020	
図書費	1,682,331	
印刷製本費	6,149,798	
消耗品費	21,749,976	
消耗備品費	13,826,729	
光熱水費	134,124,883	
諸会費	2,414,390	
租税公課	1,881,050	
貸倒引当金繰入額	1,633,317	
雑費	15,321,713	518,343,016
研究研修費		
研究材料費	1,255,800	
謝金	1,702,828	
図書費	3,635,979	
旅費	11,530,550	
委託料	2,465,870	
研究雑費	4,228,612	24,819,639
医業費用合計		2,815,756,206

（単位：円）

科　目	金　額	
一般管理費		
給与費		
給料	50,506,668	
手当	27,209,535	
賞与	13,360,208	
賞与引当金繰入額	5,689,430	
賃金	38,099,754	
役員報酬	28,917,960	
報酬	240,000	
退職給付費用	4,553,280	
法定福利費	22,157,090	190,733,925
減価償却費		
建物減価償却費	1,974,915	
構築物減価償却費	11,338,476	
工具器具備品減価償却費	4,061,198	
無形固定資産減価償却費	40,250	17,414,839
経費		
委託料	50,192,476	
賃借料	378,000	
修繕費	8,938,650	
保険料	1,509,650	
厚生福利費	70,000	
旅費交通費	1,273,650	
職員被服費	350,960	
通信運搬費	312,326	
交際費	46,500	
会議費	86,632	
消耗品費	9,781,956	
図書費	235,294	
消耗備品費	330,695	
光熱水費	423,796	
諸会費	206,000	
租税公課	1,398,163	
雑費	4,271,203	79,805,951
雑支出	74,000	74,000
一般管理費合計		288,028,715

（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	4,518,793	
普通預金	1,022,587,037	
合計	1,027,105,830	

（医業未収金）　（単位：円）

区　　分	期末残高	備　　考
入院未収金	371,088,703	うち診療報酬分（公費負担）　348,854,160円
外来未収金	61,267,232	うち診療報酬分（公費負担）　60,105,902円
その他未収金	8,870,154	
合計	441,226,089	

（未払金）　（単位：円）

区　　分	期末残高	備　　考
人件費（県派遣職員負担金、退職手当等）	57,193,302	
材料購入による未払金	19,449,839	
その他	205,107,215	
合計	281,750,356	