財　務　諸　表

平成２５年度

（第７期事業年度）

自　平成２５年４月　１日

至　平成２６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２６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	6,322,476,560			
減価償却累計額	△ 1,057,848,771	5,264,627,789		
構築物	163,082,272			
減価償却累計額	△ 78,574,048	84,508,224		
車両運搬具	10,373,687			
減価償却累計額	△ 4,849,864	5,523,823		
工具器具備品	546,360,335			
減価償却累計額	△ 362,102,279	184,258,056		
有形固定資産合計		7,324,726,750		
２　無形固定資産				
ソフトウェア		92,776,174		
電話加入権		45,000		
無形固定資産合計		92,821,174		
３　投資その他の資産				
投資有価証券		799,341,717		
職員長期貸付金		1,719,560		
差入保証金		334,000		
投資その他の資産合計		801,395,277		
固定資産合計			8,218,943,201	
Ⅱ　流動資産				
現金及び預金		1,183,857,950		
医業未収金	493,761,619			
貸倒引当金	△ 3,860,710	489,900,909		
未収入金		6,748,137		
医薬品		22,874,944		
診療材料		7,518,681		
貯蔵品		1,166,859		
前払費用		5,426,396		
未収収益		688,279		
職員短期貸付金		310,560		
立替金		30,400		
流動資産合計			1,718,523,115	
資産合計				9,937,466,316

貸　借　対　照　表

（平成２６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	2,537,113			
資産見返補助金等	168,402,640	170,939,753		
移行前地方債償還債務		5,284,422,518		
引当金				
退職給付引当金	500,578,163	500,578,163		
長期リース債務		368,720		
固定負債合計			5,956,309,154	
Ⅱ　流動負債				
一年以内返済予定移行前地方債償還債務		270,901,355		
未払金		195,187,032		
未払費用		21,070,232		
短期リース債務		393,289		
未払消費税等		1,424,600		
預り金		39,881,492		
引当金				
賞与引当金	97,622,273	97,622,273		
流動負債合計			626,480,273	
負債合計				6,582,789,427
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		878,973,219		
資本剰余金合計			878,973,219	
Ⅲ　利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金		898,564,833		
組織運営及び施設整備改善目的積立金		225,146,526		
当期未処分利益		149,655,428		
（うち当期総利益）		(149,655,428)		
利益剰余金合計			1,273,366,787	
純資産合計				3,354,676,889
負債純資産合計				9,937,466,316

損　益　計　算　書

（平成２５年４月１日～平成２６年３月３１日）

（単位：円）

営業収益			
医業収益		2,882,868,628	
運営費負担金収益		616,283,000	
補助金等収益		3,070,013	
資産見返運営費負担金戻入		1,582,694	
資産見返補助金等戻入		10,353,979	
受託収入		30,814,369	
営業収益合計			3,544,972,683
営業費用			
医業費用			
給与費	1,917,759,062		
材料費	278,115,312		
減価償却費	243,262,445		
経費	555,459,948		
研究研修費	23,983,068	3,018,579,835	
一般管理費			
給与費	192,955,680		
減価償却費	17,465,087		
経費	76,066,461	286,487,228	
営業費用合計			3,305,067,063
営業利益			239,905,620
営業外収益			
運営費負担金収益		66,355,000	
財務収益			
受取利息	2,250,332	2,250,332	
その他雑益		3,410,371	
営業外収益合計			72,015,703
営業外費用			
財務費用			
支払利息	89,210,622	89,210,622	
共済追加費用負担金		73,347,033	
営業外費用合計			162,557,655
経常利益			149,363,668
臨時利益			
過年度損益修正益		291,760	291,760
当期純利益			149,655,428
当期総利益			149,655,428

キャッシュ・フロー計算書
（平成２５年４月１日～平成２６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	△ 278,772,586
人件費支出	△ 2,104,537,136
その他の業務支出	△ 721,001,272
医業収入	2,828,704,728
運営費負担金収入	682,638,000
受託収入	30,814,369
補助金等収入	3,070,013
小計	440,916,116
利息の受取額	3,933,227
利息の支払額	△ 89,199,646
業務活動によるキャッシュ・フロー	355,649,697
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	△ 145,737,408
有価証券の取得による支出	△ 198,389,041
有価証券の償還による収入	401,247,001
補助金等収入	11,606,000
投資活動によるキャッシュ・フロー	68,726,552
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	△ 267,239,965
リース債務の返済による支出	△ 384,164
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 267,624,129
Ⅳ 資金増加額	156,752,120
Ⅴ 資金期首残高	1,027,105,830
Ⅵ 資金期末残高	1,183,857,950

利益の処分に関する書類（案）
（平成26年3月31日）

（単位：円）

科　　目	金　　額	
Ⅰ　当期未処分利益		149,655,428
当期総利益	149,655,428	
Ⅱ　利益処分額		
組織運営及び施設整備改善目的積立金	149,655,428	149,655,428

行政サービス実施コスト計算書

（平成２５年４月１日～平成２６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	3,018,579,835		
一般管理費	286,487,228		
営業外費用	162,557,655		
(2) （控除）自己収入等		3,467,624,718	
医業収益	△ 2,882,868,628		
受託収入	△ 30,814,369		
営業外収益	△ 5,660,703		
臨時利益	△ 291,760	△ 2,919,635,460	
業務費用合計			547,989,258
（うち減価償却充当補助金相当額）			(11,936,673)
Ⅱ 機会費用			
地方公共団体出資の機会費用	7,694,956		7,694,956
Ⅲ 行政サービス実施コスト			555,684,214

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。

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26年3月末における利回りを参考に0.64%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	1,183,857,950円
資金期末残高	1,183,857,950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	799,341,717	804,767,800	5,426,083
(2) 現金及び預金	1,183,857,950	1,183,857,950	0
(3) 医業未収金	493,761,619		
貸倒引当金（※2）	△ 3,860,710		
	489,900,909	489,900,909	0
資産計	2,476,961,286	1,988,625,750	5,426,083
(1) 移行前地方債償還債務（※3）	(5,555,323,873)	(5,910,256,667)	(354,932,794)
(2) 未払金	(195,187,032)	(195,187,032)	0
負債計	(5,750,510,905)	(6,105,443,699)	(354,932,794)

（※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）　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) 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

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		当期損益内	当期損益外		
有形固定資産	建物	6,314,559,350	7,917,210	0	6,322,476,560	1,057,848,771	163,755,608	0	0	0	5,264,627,789	
（償却費損益内）	構築物	163,082,272	0	0	163,082,272	78,574,048	11,947,528	0	0	0	84,508,224	
	車両運搬具	10,373,687	0	0	10,373,687	4,849,864	1,427,972	0	0	0	5,523,823	
	工具器具備品	532,949,932	13,410,403	0	546,360,335	362,102,279	53,591,023	0	0	0	184,258,056	
	計	7,020,965,241	21,327,613	0	7,042,292,854	1,503,374,962	230,722,131	0	0	0	5,538,917,892	
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	6,314,559,350	7,917,210	0	6,322,476,560	1,057,848,771	163,755,608	0	0	0	5,264,627,789	
	構築物	163,082,272	0	0	163,082,272	78,574,048	11,947,528	0	0	0	84,508,224	
	車両運搬具	10,373,687	0	0	10,373,687	4,849,864	1,427,972	0	0	0	5,523,823	
	工具器具備品	532,949,932	13,410,403	0	546,360,335	362,102,279	53,591,023	0	0	0	184,258,056	
	計	8,806,774,099	21,327,613	0	8,828,101,712	1,503,374,962	230,722,131	0	0	0	7,324,726,750	
無形固定資産	ソフトウェア	169,704,570	6,312,705	0	176,017,275	83,241,101	30,005,401	0	0	0	92,776,174	
	電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000	
	計	169,749,570	6,312,705	0	176,062,275	83,241,101	30,005,401	0	0	0	92,821,174	
投資その他の資産	職員長期貸付金	1,710,660	819,560	810,660	1,719,560	0	0	0	0	0	1,719,560	
	長期前払費用	1,808,890	0	1,808,890	0	0	0	0	0	0	0	
	投資有価証券	599,412,686	199,929,031	0	799,341,717	0	0	0	0	0	799,341,717	
	差入保証金	74,000	260,000	0	334,000	0	0	0	0	0	334,000	
	計	603,006,236	201,008,591	2,619,550	801,395,277	0	0	0	0	0	801,395,277	

（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	18,350,369	170,674,283	0	165,601,278	548,430	22,874,944	
診療材料	7,983,288	23,741,624	0	24,165,150	41,081	7,518,681	
貯 蔵 品	1,166,411	1,153,994	0	1,153,546	0	1,166,859	
計	27,500,068	195,569,901	0	190,919,974	589,511	31,560,484	

（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

	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	199,743,833	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	199,757,788	0	
	第66回大阪府公募公債	100,343,000	100,000,000	100,241,376	0	
	第4回地方公共団体金融機構債券	99,507,000	100,000,000	99,598,720	0	
貸借対照表計上額合計		799,204,000	800,000,000	799,341,717	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		
職員長期貸付金	1,710,660	819,560	810,660	0	1,719,560	（注）
計	1,710,660	819,560	810,660	0	1,719,560	

（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	20,028,949	0	6,672,210	13,356,739	0.71%	平成28年3月23日	
公営企業金融公庫	99,760,678	0	4,897,788	94,862,890	2.20%	平成42年3月21日	
〃	526,093,787	0	26,005,503	500,088,284	1.35%	平成43年3月20日	
財政融資資金	649,493,494	0	28,916,796	620,576,698	1.20%	平成45年3月 1日	
〃	1,508,481,662	0	62,256,217	1,446,225,445	1.40%	平成46年3月 1日	
公営企業金融公庫	1,006,408,105	0	44,440,573	961,967,532	1.90%	平成44年3月22日	
備前信用金庫	295,400,000	0	25,320,000	270,080,000	1.60%	平成37年3月25日	
中国銀行	21,112,800	0	7,037,600	14,075,200	0.51%	平成28年3月28日	
公営企業金融公庫	634,293,027	0	24,575,054	609,717,973	2.00%	平成46年3月21日	
財政融資資金	1,049,158,321	0	36,661,532	1,012,496,789	1.70%	平成48年9月25日	
公営企業金融公庫	12,333,015	0	456,692	11,876,323	2.15%	平成46年9月20日	
計	5,822,563,838	0	267,239,965	5,555,323,873			

（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	531,221,605	55,676,600	86,320,042	0	500,578,163	
賞与引当金	96,955,844	97,622,273	96,955,844	0	97,622,273	
貸倒引当金	4,162,434	3,860,710	1,628,370	2,534,064	3,860,710	（注）
計	632,339,883	157,159,583	184,904,256	2,534,064	602,061,146	

（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	846,547,098	19,027,763	0	865,574,861	固定資産の取得
	計	859,945,456	19,027,763	0	878,973,219	
	損益外減価償却累計額	0	0	0	0	
	差引計	859,945,456	19,027,763	0	878,973,219	

（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	0	225,146,526	0	225,146,526	（注1）
前中期目標期間繰越積立金	917,592,596	0	19,027,763	898,564,833	（注2）
計	917,592,596	225,146,526	19,027,763	1,123,711,359	

（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	19,027,763	施設整備・改善に充てた資産の購入
	計	19,027,763	

（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２５年度		682,638,000	682,638,000	0	0	682,638,000	0
合計		682,638,000	682,638,000	0	0	682,638,000	0

②運営費負担金収益　　（単位：円）

業務等区分	平成25年度支給分	合計
期間進行基準	436,608,000	436,608,000
費用進行基準	246,030,000	246,030,000
合計	682,638,000	682,638,000

（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	2,052,013	0	0	0	0	2,052,013	
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	238,000	0	0	0	0	238,000	
クリーンエネルギー自動車導入促進対策補助金	780,000	0	0	0	0	780,000	
長寿社会づくりソフト事業費交付金	5,000,000	0	5,000,000	0	0	0	
合計	8,070,013	0	5,000,000	0	0	3,070,013	

（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	1,759,054,922 （ 141,944,267 ）	274 （ 40 ）	86,320,042 （ 0 ）	23 （ 0 ）
合　　計	1,789,402,882 （ 142,664,267 ）	276 （ 46 ）	86,320,042 （ 0 ）	（ 23 ） （ 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

（単位：円）

区　分			岡山県精神科医療センター	東古松サンクト診療所	計	法人本部	合計
営業収益			3,420,136,485	122,252,250	3,542,388,735	2,583,948	3,544,972,683
	医業収益		2,761,983,851	120,884,777	2,882,868,628	0	2,882,868,628
	運営費負担金収益		613,125,429	573,623	613,699,052	2,583,948	616,283,000
	資産見返負債戻入		11,142,823	793,850	11,936,673	0	11,936,673
	受託収入		30,814,369	0	30,814,369	0	30,814,369
	その他営業収益		3,070,013	0	3,070,013	0	3,070,013
営業費用			3,148,455,926	111,080,655	3,259,536,581	45,530,482	3,305,067,063
	医業費用		2,913,434,294	105,145,541	3,018,579,835	0	3,018,579,835
	一般管理費		235,021,632	5,935,114	240,956,746	45,530,482	286,487,228
営業損益			271,680,560	11,171,595	282,852,154	△ 42,946,534	239,905,620
営業外収益			68,629,014	306,221	68,935,235	3,080,468	72,015,703
	運営費負担金収益		65,218,961	300,271	65,519,232	835,768	66,355,000
	その他営業外収益		3,410,053	5,950	3,416,003	2,244,700	5,660,703
営業外費用			159,134,778	1,626,647	160,761,425	1,796,230	162,557,655
	財務費用		89,210,622	0	89,210,622	0	89,210,622
	その他営業外費用		69,924,156	1,626,647	71,550,803	1,796,230	73,347,033
経常損益			181,174,795	9,851,169	191,025,964	△ 41,662,296	149,363,668
総資産			8,222,012,087	617,226,172	8,839,238,259	1,098,228,057	9,937,466,316
（主要資産内訳）							
	固定資産	有形固定資産	6,431,321,122	596,572,848	7,027,893,970	296,832,780	7,324,726,750
	流動資産	現金及び預金	—	—	—	1,183,857,950	1,183,857,950
		医業未収金	469,983,911	19,916,998	489,900,909	—	489,900,909

（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」、「東古松サンクト診療所」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	832,712,778	
手当	391,018,608	
賞与	207,828,996	
賞与引当金繰入額	92,119,856	
賃金	95,637,165	
報酬	180,000	
退職給付費用	49,672,905	
法定福利費	248,588,754	1,917,759,062
材料費		
薬品費	174,616,747	
診療材料費	34,060,424	
たな卸資産減耗費	589,511	
給食材料費	68,848,630	278,115,312
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	
工具器具備品減価償却費	50,157,445	
車両運搬具減価償却費	1,427,972	
無形固定資産減価償却費	29,305,599	243,262,445
経費		
委託料	205,578,996	
賃借料	29,552,859	
報償費	5,525,628	
修繕費	28,651,041	
燃料費	1,259,078	
保険料	2,187,946	
地代家賃	1,887,000	
厚生福利費	7,391,599	
旅費交通費	8,652,587	
職員被服費	1,859,148	
通信運搬費	51,402,824	
会議費	145,198	
図書費	2,268,415	
印刷製本費	7,805,795	
消耗品費	20,671,105	
消耗備品費	6,628,568	
光熱水費	149,279,567	
諸会費	2,388,980	
租税公課	1,342,696	
貸倒引当金繰入額	1,326,646	
雑費	19,654,272	555,459,948
研究研修費		
研究材料費	1,629,830	
消耗備品費	36,800	
謝金	1,630,895	
図書費	3,947,283	
旅費	11,979,660	
委託料	136,500	
研究雑費	4,622,100	23,983,068
医業費用合計		3,018,579,835

（単位：円）

科　目	金　額	
一般管理費		
給与費		
給料	44,460,661	
手当	28,861,858	
賞与	10,658,814	
賞与引当金繰入額	5,502,417	
賃金	46,307,102	
役員報酬	31,067,960	
退職給付費用	4,754,078	
法定福利費	21,342,790	192,955,680
減価償却費		
建物減価償却費	1,993,231	
構築物減価償却費	11,338,476	
工具器具備品減価償却費	3,433,578	
無形固定資産減価償却費	699,802	17,465,087
経費		
委託料	48,224,493	
賃借料	396,198	
修繕費	12,243,109	
保険料	1,527,650	
厚生福利費	100,000	
旅費交通費	788,340	
職員被服費	525,157	
通信運搬費	238,401	
交際費	342,054	
会議費	129,490	
消耗品費	3,965,008	
図書費	265,463	
消耗備品費	235,034	
光熱水費	1,098,665	
租税公課	1,453,104	
雑費	4,534,295	76,066,461
一般管理費合計		286,487,228

（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	3,332,257	
普通預金	1,177,309,521	
貯金	3,216,172	
合計	1,183,857,950	

（医業未収金）　（単位：円）

区　　分	期末残高	備　　考
入院未収金	408,550,886	うち診療報酬分（公費負担）　381,353,507円
外来未収金	78,661,750	うち診療報酬分（公費負担）　77,473,860円
その他未収金	6,548,983	
合計	493,761,619	

（未払金）　（単位：円）

区　　分	期末残高	備　　考
人件費（退職手当等）	92,818,134	
材料購入による未払金	22,852,981	
その他	79,515,917	
合計	195,187,032	