

財 務 諸 表

平成28年度
(第10期事業年度)

自 平成28年4月 1日
至 平成29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29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		2,277,896,951
建物	6,592,399,062	
減価償却累計額	△ 1,585,011,710	5,007,387,352
構築物	167,990,081	
減価償却累計額	△ 110,402,044	57,588,037
車両運搬具	8,299,445	
減価償却累計額	△ 6,395,407	1,904,038
工具器具備品	680,549,349	
減価償却累計額	△ 503,038,409	177,510,940
有形固定資産合計		<u>7,522,287,318</u>
2 無形固定資産		
ソフトウェア		14,113,289
電話加入権		45,000
無形固定資産合計		<u>14,158,289</u>
3 投資その他の資産		
投資有価証券		300,841,645
職員長期貸付金		725,650
長期前払費用		3,024,000
長期性預金		100,000,000
差入保証金		74,000
投資その他の資産合計		<u>404,665,295</u>
固定資産合計		7,941,110,902
II 流動資産		
現金及び預金		902,393,794
有価証券		399,965,472
医業未収金	555,027,442	
貸倒引当金	△ 7,002,508	548,024,934
未収入金		30,696,597
医薬品		12,963,526
診療材料		7,160,815
貯蔵品		1,828,895
前払費用		4,139,245
未収収益		662,718
職員短期貸付金		325,800
立替金		2,604,493
流動資産合計		<u>1,910,766,289</u>
資産合計		<u><u>9,851,877,191</u></u>

貸借対照表
(平成29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	744,935		
資産見返補助金等	<u>194,091,810</u>	194,836,745	
移行前地方債償還債務		4,451,265,867	
引当金			
退職給付引当金	<u>508,766,513</u>	<u>508,766,513</u>	
固定負債合計			<u>5,154,869,125</u>
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前			
地方債償還債務		277,564,866	
未払金		157,809,326	
未払費用		27,803,260	
未払消費税等		668,600	
預り金		15,955,075	
引当金			
賞与引当金	<u>125,018,252</u>	<u>125,018,252</u>	
流動負債合計			<u>604,819,379</u>
負債合計			5,759,688,504
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>1,738,668,207</u>	
資本剰余金合計			1,738,668,207
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		38,869,845	
組織運営及び施設整備改善目的積立金		1,042,950,125	
当期未処分利益		69,363,627	
(うち当期総利益)		<u>(69,363,627)</u>	
利益剰余金合計			<u>1,151,183,597</u>
純資産合計			<u>4,092,188,687</u>
負債純資産合計			<u>9,851,877,191</u>

損 益 計 算 書
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位：円)

営業収益		
医業収益	3,169,132,831	
運営費負担金収益	673,273,000	
補助金等収益	3,205,000	
資産見返運営費負担金戻入	248,012	
資産見返補助金等戻入	12,015,720	
受託収入	56,314,413	
営業収益合計		3,914,188,976
営業費用		
医業費用		
給与費	2,282,287,104	
材料費	311,151,195	
減価償却費	245,005,736	
経費	629,451,130	
研究研修費	22,958,198	3,490,853,363
一般管理費		
給与費	181,187,238	
減価償却費	22,745,480	
経費	87,034,242	290,966,960
営業費用合計		3,781,820,323
営業利益		132,368,653
営業外収益		
運営費負担金収益	45,438,000	
財務収益		
受取利息	3,701,816	3,701,816
その他雑益		3,151,764
営業外収益合計		52,291,580
営業外費用		
財務費用		
支払利息	58,233,830	58,233,830
共済追加費用負担金		54,920,580
営業外費用合計		113,154,410
経常利益		71,505,823
臨時利益		
固定資産売却益	288,667	288,667
臨時損失		
固定資産除却損	518,744	
被災地支援費用	1,912,119	2,430,863
当期純利益		69,363,627
当期総利益		69,363,627

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日～平成29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	△ 312,232,957
人件費支出	△ 2,441,345,709
その他の業務支出	△ 789,586,555
医業収入	3,159,625,857
運営費負担金収入	718,711,000
受託収入	56,314,413
補助金等収入	3,205,000
小計	394,691,049
利息の受取額	3,760,897
利息の支払額	△ 58,602,866
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>339,849,080</u>
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	△ 475,879,063
定期預金への預入による支出	△ 50,000,000
投資有価証券の満期償還による収入	99,876,887
職員貸付金の回収による収入	340,950
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 425,661,226</u>
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	△ 271,314,687
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 271,314,687</u>
IV 資金増減額	△ 357,126,833
V 資金期首残高	<u>1,259,520,627</u>
VI 資金期末残高	<u><u>902,393,794</u></u>

利益の処分に関する書類
(平成29年3月31日)

(単位：円)

科 目	金 額	
I 当期未処分利益	69,363,627	
当期総利益	69,363,627	
II 積立金振替額	1,081,819,970	
前期中期目標期間繰越積立金	38,869,845	
組織運営及び施設整備改善目的積立金	1,042,950,125	
III 利益処分数額		
積立金	1,151,183,597	1,151,183,597

行政サービス実施コスト計算書
(平成28年4月1日～平成29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 営業外収益 臨時利益 業務費用合計 (うち減価償却充当補助金相当額)	3,490,853,363 290,966,960 113,154,410 2,430,863 △ 3,169,132,831 △ 56,314,413 △ 6,853,580 △ 288,667	3,897,405,596 △ 3,232,589,491	664,816,105 (12,263,732)
II 機会費用 地方公共団体出資の機会費用	805,566		805,566
III 行政サービス実施コスト			665,621,671

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	2～19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。

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年利付国債の平成29年3月末における利回りを参考に0.067%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

902,393,794円

資金期末残高

902,393,794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) 投資有価証券及び有価証券	700,807,117	716,371,900	15,564,783
(2) 現金及び預金	902,393,794	902,393,794	0
(3) 医業未収金	555,027,442		
貸倒引当金(※2)	△ 7,002,508		
	548,024,934	548,024,934	0
(4) 長期性預金	100,000,000	100,049,997	49,997
資産計	2,251,225,845	2,266,840,625	15,614,780
(1) 移行前地方債償還債務(※3)	(4,728,830,733)	(4,936,153,451)	(207,322,718)
(2) 未払金	(157,809,326)	(157,809,326)	0
負債計	(4,886,640,059)	(5,093,962,777)	(207,322,718)

(※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。

(4) 長期性預金

新規に預金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。

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 (償却費損益内)	建物	6,561,277,662	31,121,400	0	6,592,399,062	1,585,011,710	185,761,955	0	0	0	5,007,387,352	
	構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	110,402,044	9,162,407	0	0	0	57,588,037	
	車両運搬具	11,923,687	1,780,000	5,404,242	8,299,445	6,395,407	1,441,444	0	0	0	1,904,038	
	工具器具備品	611,638,508	76,524,763	7,613,922	680,549,349	503,038,409	46,284,128	0	0	0	177,510,940	
	計	7,352,829,938	109,426,163	13,018,164	7,449,237,937	2,204,847,570	242,649,934	0	0	0	5,244,390,367	
非償却資産	土地	1,906,638,201	371,258,750	0	2,277,896,951	0	0	0	0	0	2,277,896,951	(注)
	計	1,906,638,201	371,258,750	0	2,277,896,951	0	0	0	0	0	2,277,896,951	
有形固定資産合計	土地	1,906,638,201	371,258,750	0	2,277,896,951	0	0	0	0	0	2,277,896,951	
	建物	6,561,277,662	31,121,400	0	6,592,399,062	1,585,011,710	185,761,955	0	0	0	5,007,387,352	
	構築物	167,990,081	0	0	167,990,081	110,402,044	9,162,407	0	0	0	57,588,037	
	車両運搬具	11,923,687	1,780,000	5,404,242	8,299,445	6,395,407	1,441,444	0	0	0	1,904,038	
	工具器具備品	611,638,508	76,524,763	7,613,922	680,549,349	503,038,409	46,284,128	0	0	0	177,510,940	
	計	9,259,468,139	480,684,913	13,018,164	9,727,134,888	2,204,847,570	242,649,934	0	0	0	7,522,287,318	
無形固定資産	ソフトウェア	179,160,715	3,591,008	0	182,751,723	168,638,434	25,101,282	0	0	0	14,113,289	
	電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	0	0	0	45,000	
	計	179,205,715	3,591,008	0	182,796,723	168,638,434	25,101,282	0	0	0	14,158,289	
投資その他の資産	投資有価証券	700,858,582	0	400,016,937	300,841,645	0	0	0	0	0	300,841,645	
	職員長期貸付金	1,051,450	0	325,800	725,650	0	0	0	0	0	725,650	
	長期前払費用	4,752,000	0	1,728,000	3,024,000	0	0	0	0	0	3,024,000	
	長期性預金	50,000,000	50,000,000	0	100,000,000	0	0	0	0	0	100,000,000	
	差入保証金	74,000	0	0	74,000	0	0	0	0	0	74,000	
	計	756,736,032	50,000,000	402,070,737	404,665,295	0	0	0	0	0	404,665,295	

(注) 当期増加額のうち主なものは、次のとおりであります。
 用地取得 371,258,750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	13,337,293	190,506,182	0	190,103,020	776,929	12,963,526	
診療材料	6,391,868	26,647,764	0	25,841,509	37,308	7,160,815	
貯 蔵 品	1,600,640	455,335	0	227,080	0	1,828,895	
計	21,329,801	217,609,281	0	216,171,609	814,237	21,953,236	

(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	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	199,965,472	0	
貸借対照表 計上額合計				399,965,472		

②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	199,827,200	0
第1回 岡山市公募公債		101,432,000	100,000,000	101,014,445	0	
貸借対照表 計上額合計				300,841,645		

(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	1,051,450	0	325,800	0	725,650	(注)
計	1,051,450	0	325,800	0	725,650	

(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	84,739,886	0	5,230,062	79,509,824	2.20%	平成42年3月20日	
〃	447,015,729	0	27,076,660	419,939,069	1.35%	平成43年3月20日	
財政融資資金	561,694,790	0	29,973,541	531,721,249	1.20%	平成45年3月1日	
〃	1,309,275,446	0	69,092,816	1,240,182,630	0.60%	平成46年3月1日	
公営企業金融公庫	870,525,044	0	47,034,616	823,490,428	1.90%	平成44年3月20日	
中国銀行	219,600,000	0	24,400,000	195,200,000	0.18%	平成37年3月25日	
公営企業金融公庫	559,076,060	0	26,086,916	532,989,144	2.00%	平成46年3月20日	
財政融資資金	937,285,355	0	41,933,124	895,352,231	0.10%	平成48年9月25日	
公営企業金融公庫	10,933,110	0	486,952	10,446,158	2.15%	平成46年9月20日	
計	5,000,145,420	0	271,314,687	4,728,830,733			

(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	474,134,717	62,273,794	27,641,998	0	508,766,513	
賞与引当金	117,062,348	125,018,252	117,062,348	0	125,018,252	
貸倒引当金	7,194,751	7,002,508	2,418,980	4,775,771	7,002,508	(注)
計	598,391,816	194,294,554	147,123,326	4,775,771	640,787,273	

(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	1,240,993,928	484,275,921	0	1,725,269,849	固定資産の取得
	計	1,254,392,286	484,275,921	0	1,738,668,207	

(8) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

①積立金及び目的積立金の明細

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	720,293,665	322,656,460	0	1,042,950,125	(注1)
前中期目標期間繰越積立金	523,145,766	0	484,275,921	38,869,845	(注2)
計	1,243,439,431	322,656,460	484,275,921	1,081,819,970	

(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用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	484,275,921 施設整備・改善に充てた資産の購入
	計	484,275,921

(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28年度		718,711,000	718,711,000	0	0	718,711,000	0
合 計		718,711,000	718,711,000	0	0	718,711,000	0

②運営費負担金収益

(単位：円)

業務等区分	平成28年度支給分	合 計
期間進行基準	496,042,000	496,042,000
費用進行基準	222,669,000	222,669,000
合 計	718,711,000	718,711,000

(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	3,205,000	0	0	0	0	3,205,000	
合 計	3,205,000	0	0	0	0	3,205,000	

(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	30,347 (660)	2 (6)	0 (0)	0 (0)
職 員	1,872,995 (123,104)	303 (58)	27,641 (0)	17 (0)
合 計	1,903,343 (123,764)	305 (64)	27,641 (0)	17 (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	3,767,959,858	143,609,184	3,911,569,042	2,619,934	3,914,188,976	
医業収益	3,027,301,195	141,831,636	3,169,132,831	0	3,169,132,831	
運営費負担金収益	669,669,368	983,698	670,653,066	2,619,934	673,273,000	
資産見返負債戻入	11,469,882	793,850	12,263,732	0	12,263,732	
受託収入	56,314,413	0	56,314,413	0	56,314,413	
その他営業収益	3,205,000	0	3,205,000	0	3,205,000	
営業費用	3,583,402,530	151,498,659	3,734,901,189	46,919,134	3,781,820,323	
医業費用	3,342,936,513	147,916,850	3,490,853,363	0	3,490,853,363	
一般管理費	240,466,017	3,581,809	244,047,826	46,919,134	290,966,960	
営業損益	184,557,328	△ 7,889,475	176,667,853	△ 44,299,200	132,368,653	
営業外収益	47,631,725	393,842	48,025,567	4,266,013	52,291,580	
運営費負担金収益	44,481,317	392,486	44,873,803	564,197	45,438,000	
その他営業外収益	3,150,408	1,356	3,151,764	3,701,816	6,853,580	
営業外費用	110,484,660	2,097,661	112,582,321	572,089	113,154,410	
財務費用	58,233,830	0	58,233,830	0	58,233,830	
その他営業外費用	52,250,830	2,097,661	54,348,491	572,089	54,920,580	
経常損益	121,704,393	△ 9,593,294	112,111,099	△ 40,605,276	71,505,823	
総資産	8,371,717,376	577,766,021	8,949,483,397	902,393,794	9,851,877,191	
(主要資産内訳)						
固定資産	有形固定資産	6,973,571,201	548,716,117	7,522,287,318	0	7,522,287,318
流動資産	現金及び預金	0	0	0	902,393,794	902,393,794
	医業未収金	524,675,473	23,349,461	548,024,934	0	548,024,934

(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	946,883,906	
手当	457,832,848	
賞与	267,430,714	
賞与引当金繰入額	120,453,696	
賃金	85,864,514	
報酬	883,540	
退職給付費用	57,417,918	
法定福利費	345,519,968	2,282,287,104
材料費		
薬品費	205,852,550	
診療材料費	34,715,943	
たな卸資産減耗費	814,237	
給食材料費	69,768,465	311,151,195
減価償却費		
建物減価償却費	175,865,861	
構築物減価償却費	609,052	
車両運搬具減価償却費	1,441,444	
工具器具備品減価償却費	42,848,803	
無形固定資産減価償却費	24,240,576	245,005,736
経費		
委託料	267,197,340	
賃借料	39,936,550	
報償費	5,093,051	
修繕費	38,601,774	
燃料費	1,524,926	
保険料	3,061,244	
地代家賃	3,519,600	
厚生福利費	8,815,679	
旅費交通費	8,075,091	
職員被服費	2,909,590	
通信運搬費	55,539,631	
会議費	892,271	
図書費	1,157,247	
印刷製本費	4,287,462	
消耗品費	22,773,002	
消耗備品費	17,530,670	
光熱水費	127,481,967	
諸会費	3,068,668	
租税公課	1,330,306	
貸倒引当金繰入額	2,226,737	
雑費	14,428,324	629,451,130
研究研修費		
研究材料費	563,360	
消耗品費	7,764	
消耗備品費	66,096	
謝金	759,104	
図書費	3,288,462	
旅費	12,271,332	
委託料	432,000	
研究雑費	5,570,080	22,958,198
医業費用合計		<u>3,490,853,363</u>

(単位：円)

科目	金額	
一般管理費		
給与費		
給料	54,054,185	
手当	20,015,629	
賞与	9,263,321	
賞与引当金繰入額	4,564,556	
賃金	36,509,313	
役員報酬	31,007,960	
報酬	3,456,485	
退職給付費用	4,855,876	
法定福利費	17,459,913	181,187,238
減価償却費		
建物減価償却費	9,896,094	
構築物減価償却費	8,553,355	
工具器具備品減価償却費	3,435,325	
無形固定資産減価償却費	860,706	22,745,480
経費		
委託料	58,942,080	
賃借料	1,259,332	
修繕費	5,789,836	
保険料	1,373,700	
厚生福利費	116,200	
旅費交通費	2,897,712	
職員被服費	153,393	
通信運搬費	343,156	
交際費	76,340	
会議費	149,367	
印刷製本費	282,499	
消耗品費	3,183,507	
図書費	563,622	
諸会費	52,400	
租税公課	4,110,694	
雑費	7,740,404	87,034,242
一般管理費合計		<u>290,966,960</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	4,427,079	
普通預金	897,966,715	
合計	902,393,794	

(医業未収金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
入院未収金	434,502,694	うち診療報酬分(公費負担) 404,460,326円
外来未収金	106,651,776	うち診療報酬分(公費負担) 105,392,046円
その他未収金	13,872,972	
合計	555,027,442	

(未払金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
人件費(退職手当等)	46,053,205	
材料購入による未払金	20,151,662	
その他	91,604,459	
合計	157,809,326	