

目次 ○ 公立大学法人岡山県立大学 平成二十一年度財務諸表の公告 【地方独立行政法人岡山県 精神科医療センター】 ○ 平成二十一年度財務諸表の公告		岡山県公報	
		発行 岡山県	
			
担当課（室）		目次	
公立大学法人岡山 県立大学			
地方独立行政法人 岡山県精神科医療 センター		担当課（室）	

◎公立大学法人岡山県立大学公告第一号

地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第四項の規定により、公立大学法人岡山県立大学の平成二十一年度財務諸表を次のとおり公告する。

平成二十二年十一月二十六日

公立大学法人岡山県立大学理事長 三 宮 信 夫

貸借対照表
(平成22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 3,962,416,334

建物 8,599,182,969

減価償却累計額 △3,137,674,014 5,461,508,955

構築物 229,129,296

減価償却累計額 △42,174,524 186,954,772

機械装置 6,841,668

減価償却累計額 △3,962,094 2,879,574

工具器具備品 462,053,460

減価償却累計額 △218,239,209 243,814,251

図書 1,154,536,375

美術品・収蔵品 6,000,000

建設仮勘定 7,943,429

有形固定資産合計 11,026,053,690

2 無形固定資産

ソフトウェア 26,555,244

電話加入権 96,000

産業財産権仮勘定 1,780,754

無形固定資産合計 28,431,998

3 投資その他の資産

長期性預金 221,352,138

投資その他の資産合計 221,352,138

固定資産合計 11,275,837,826

II 流動資産

現金及び預金 894,194,871

未収学生納付金収入 803,700

徴収不能引当金 △803,700 0

未収入金 6,452,437

たな卸資産 3,066,427

未収収益 9,617

未収消費税等 753,500

流動資産合計 904,476,852

資産合計 12,180,314,678

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

負債の部

I 固定負債

資産見返負債

資産見返運営費交付金等	523,249,980	
資産見返補助金等	2,017,589	
資産見返寄附金	19,977,658	
建設仮勘定見返運営費交付金	7,943,429	
資産見返物品受贈額	1,339,157,411	
産業財産権見返運営費交付金	508,470	
産業財産権見返物品受贈額	1,272,284	1,894,126,821
長期寄附金債務		213,360,582
長期未払金		124,535,315
固定負債合計		2,232,022,718

II 流動負債

運営費交付金債務	53,726,549	
預り補助金等	1,210,208	
寄附金債務	11,288,720	
前受受託研究費等	6,018,617	
預り科学研究費補助金	8,122,163	
預り金	19,139,276	
未払金	453,405,561	
流動負債合計		552,911,094
負債合計		2,784,933,812

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金	12,091,632,943	
資本金合計		12,091,632,943

II 資本剰余金

資本剰余金	6,096,000	
損益外減価償却累計額(△)	△ 3,103,688,506	
資本剰余金合計		△ 3,097,592,506

III 利益剰余金

教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金	373,681,349	
積立金	7,991,556	
当期末処分利益	19,667,524	
(うち当期総利益)	(19,667,524)	
利益剰余金合計		401,340,429
純資産合計		9,395,380,866
負債純資産合計		12,180,314,678

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

損益計算書 (平成21年4月1日から平成22年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費	579,165,623		
研究経費	283,255,702		
教育研究支援経費	49,111,688		
受託研究費	66,174,575		
役員人件費	29,108,131		
教員人件費	1,705,760,745		
職員人件費	352,032,935		
		3,064,609,399	
一般管理費		247,873,087	
財務費用			
支払利息	2,667,307	2,667,307	
経常費用合計			3,315,149,793
経常収益			
運営費交付金収益		1,911,833,466	
授業料収益		974,057,780	
入学金収益		116,146,400	
検定料収益		56,395,800	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	17,206,601		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	48,997,340	66,203,941	
寄附金収益		15,978,000	
補助金等収益		6,286,350	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	62,087,906		
資産見返寄附金戻入	3,493,359		
資産見返補助金等戻入	72,271		
資産見返物品受贈額戻入	66,360,924	132,014,460	
財務収益			
受取利息	791,982	791,982	
雑益			
財産貸付料収益	18,130,821		
手数料収入	864,512		
物品等売却収入	338,369		
研究関連収入	15,957,000		
受託研究等収入	10,184,528		
その他	9,633,908	55,109,138	
経常収益合計			3,334,817,317
経常利益			19,667,524
臨時損失			
固定資産除却損			104,306
臨時利益			
資産見返寄附金戻入		104,306	104,306
当期純利益			19,667,524
当期総利益			19,667,524

キャッシュ・フロー計算書
(平成 21 年 4 月 1 日～平成 22 年 3 月 31 日)

(単位：円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△850,450,656
	人件費支出	△2,121,696,430
	その他の業務支出	△245,363,306
	運営費交付金収入	2,121,893,000
	授業料収入	950,884,430
	入学金収入	116,146,400
	検定料収入	56,395,800
	受託研究等収入	78,443,864
	寄附金収入	15,783,125
	補助金等収入	7,329,000
	その他の収入	54,120,389
	預り科学研究費補助金増加額	<u>783,108</u>
	小計	184,268,724
	業務活動によるキャッシュ・フロー	184,268,724
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△153,345,696
	無形固定資産の取得による支出	△10,460,635
	定期預金の払出しによる収入	212,408,990
	定期預金の預入れによる支出	<u>△513,990,198</u>
	小計	△465,387,539
	利息及び配当金の受取額	<u>38,060</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△465,349,479
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	ファイナンス・リース債務の返済による支出	<u>△15,076,174</u>
	小計	△15,076,174
	利息の支払額	<u>△2,689,826</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△17,766,000
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金減少額	△298,846,755
VI	資金期首残高	893,041,626
VII	資金期末残高	594,194,871

利益の処分に関する書類
(第 3 期事業年度)

(単位：円)

I 当期末処分利益
当期総利益

19,667,524

II 利益処分額

地方独立行政法人法第 40 条第 3 項の規定により岡山県知事の
承認を受けた金額

教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金

19,667,524

行政サービス実施コスト計算書
(平成21年4月1日から平成22年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用

(1)損益計算書上の費用支出

業務費	3,064,609,399	
一般管理費	247,873,087	
財務費用	2,667,307	
臨時損失	104,306	3,315,254,099

(2)(控除)自己収入等

授業料収益	△ 974,057,780	
入学金収益	△ 116,146,400	
検定料収益	△ 56,395,800	
受託研究等収益	△ 66,203,941	
寄附金収益	△ 15,978,000	
資産見返寄附金戻入	△ 3,493,359	
財務収益	△ 791,982	
財産貸付料収益	△ 18,130,821	
その他業務収益	△ 21,021,317	
臨時利益	△ 104,306	△ 1,272,323,706

業務費用合計 2,042,930,393

II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額 192,759,351

III 引当外賞与増加見積額

△ 14,125,279

IV 引当外退職給付増加見積額

53,480,389

V 機会費用

地方公共団体出資の機会費用 126,811,361

VI (控除)設立団体納付金

—

VII 行政サービス実施コスト

2,401,856,215

注 記 事 項

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。なお、退職一時金については費用進行基準を採用しています。

2 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、受託研究収入により購入した償却資産は当該受託研究期間を耐用年数としています。また、岡山県から承継した固定資産については承継時の残存耐用年数で減価償却しています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建	物	1 年～4 7 年				
構	築	物	1 年～2 3 年			
機	械	装	置	1 年～9 年		
工	具	器	具	備	品	1 年～1 5 年

なお、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第84)の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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期間(5年)に基づいています。

3 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上していません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した額を計上しています。

4 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

なお、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は、地方独立行政法人会計基準第86-4に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しています。

5 徴収不能引当金の計上基準

貸倒懸念債権等について、個別に債権回収の可能性を検討し、回収不能見込額をもって貸倒引当金等を計上しています。

6 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品：最終仕入原価法を採用しています。

7 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

地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付き国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%で計算しています。

8 リース取引の会計処理

リース料総額が3百万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います。

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、税込方式によっています。

II 重要な会計方針の変更

当事業年度より「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地法独立行政法人会計基準注解」を適用しています。

これによる損益及び純資産の部に与える影響はありません。

III 「貸借対照表」注記

1 退職給付見積額

運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額は、1,219,612,646円です。

(岡山県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額から除いております。)

2 賞与見積額

運営費交付金から充当されるべき賞与見積額は、110,535,616円です。

3 長期寄附金債務

固定負債の長期寄附金債務に記載した金額は、岡山県からの岡山県立大学学術研究振興事業基金造成補助金相当額及び同基金から生じた利息相当額を計上しています。

IV 「損益計算書」注記

ファイナンス・リース取引が損益に与える影響額は、9,087,884円の利益であり、当該影響額を除いた当期総利益は10,579,640円です。

V 「キャッシュ・フロー計算書」注記

1 資金の期末残高の貸借対照表表示科目別の内訳

現金及び預金	894,194,871円
定期預金	<u>△300,000,000円</u>
資金期末残高	<u>594,194,871円</u>

2 重要な非資金取引

(1) 現物寄附（科学研究費補助金等）による受入

工具器具備品	3,503,766円
図書	<u>3,121,789円</u>
合計	<u>6,625,555円</u>

VI 「行政サービス実施コスト計算書」注記

(1) 引当外賞与増加見積額並びに引当外退職給付増加見積額

引当外賞与増加見積額並びに引当外退職給付増加見積額には、岡山県からの派遣職員にかかるものが △2,553,090円並びに 43,010,858円含まれています。

(2) 機会費用の内訳

機会費用はすべて設立団体(岡山県)に係るものです。

(3) 機会費用の計算方法

機会費用の計算方法は重要な会計方針に記載しています。

VII 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

VIII 重要な後発事象

該当する事項はありません。

IX 減損会計関係

(1) 減損の認識に関する事項

該当する事項はありません。

(2)減損の兆候に関する事項

①減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額の概要

用途：電話加入権 種類：電話加入権 場所：岡山県総社市 帳簿価額：96,000円

②認められた減損の兆候の概要：市場価格が著しく下落し回復の見込みがありません。

③減損損失の認識に至らなかった理由：回収可能サービス価額が帳簿価額を上回っています。

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84「特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位:円)

資 産 の 種 類		期 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	当 期 末 高	減 価 償 却 累 計 額	当 期	減損 損失 累計 額	差 引 当 期 末 高	摘 要
							償 却 額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建 物	8,129,216,609	-	-	8,129,216,609	3,103,688,506	192,759,351	-	5,025,528,103	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	353,616,639	116,349,721	-	469,966,360	33,985,508	24,293,031	-	435,980,852	
	構 築 物	228,299,796	829,500	-	229,129,296	42,174,524	14,294,292	-	186,954,772	
	機 械 装 置	6,841,668	-	-	6,841,668	3,962,094	738,363	-	2,879,574	
	工具器具備品	436,395,492	26,492,403	834,435	462,053,460	218,239,209	87,470,290	-	243,814,251	
	図 書	1,140,895,797	23,120,039	9,479,461	1,154,536,375	-	-	-	1,154,536,375	
	計	2,166,049,392	166,791,663	10,313,896	2,322,527,159	298,361,335	126,795,976	-	2,024,165,824	
非 償 却 資 産	土 地	3,962,416,334	-	-	3,962,416,334	-	-	-	3,962,416,334	
	美術品・收藏品	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-	-	6,000,000	
	建設仮勘定	-	7,943,429	-	7,943,429	-	-	-	7,943,429	
	計	3,968,416,334	7,943,429	-	3,976,359,763	-	-	-	3,976,359,763	
有形固定資産 合 計	土 地	3,962,416,334	-	-	3,962,416,334	-	-	-	3,962,416,334	
	建 物	8,482,833,248	116,349,721	-	8,599,182,969	3,137,674,014	217,052,382	-	5,461,508,955	
	構 築 物	228,299,796	829,500	-	229,129,296	42,174,524	14,294,292	-	186,954,772	
	機 械 装 置	6,841,668	-	-	6,841,668	3,962,094	738,363	-	2,879,574	
	工具器具備品	436,395,492	26,492,403	834,435	462,053,460	218,239,209	87,470,290	-	243,814,251	
	図 書	1,140,895,797	23,120,039	9,479,461	1,154,536,375	-	-	-	1,154,536,375	
	美術品・收藏品	6,000,000	-	-	6,000,000	-	-	-	6,000,000	
	建設仮勘定	-	7,943,429	-	7,943,429	-	-	-	7,943,429	
	計	14,263,682,335	174,735,092	10,313,896	14,428,103,531	3,402,049,841	319,555,327	-	11,026,053,690	
無形固定資産	ソフトウェア	24,590,265	10,385,235	-	34,975,500	8,420,256	5,329,140	-	26,555,244	
	電 話 加 入 権	96,000	-	-	96,000	-	-	-	96,000	
	産 業 財 産 権 仮 勘 定	1,705,354	75,400	-	1,780,754	-	-	-	1,780,754	
	計	26,391,619	10,460,635	-	36,852,254	8,420,256	5,329,140	-	28,431,998	
投資その他の資産	長 期 性 預 金	-	221,352,138	-	221,352,138	-	-	-	221,352,138	

(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		
貯蔵品	4,778,046	2,947,267	-	4,778,046	-	2,947,267	(注)
郵券	30,690	119,160	-	30,690	-	119,160	
計	4,808,736	3,066,427	-	4,808,736	-	3,066,427	

(注) 貯蔵品は、大学PR用グッズ及び貯蔵タンク内の重油です。

(3) 有価証券の明細

該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

(6)-1 引当金の明細

該当事項はありません。

(6)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区分	貸付金等の残高			徴収不能引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
未収学生納付金収入	1,607,400	△ 803,700	803,700	1,607,400	△ 803,700	803,700	
計	1,607,400	△ 803,700	803,700	1,607,400	△ 803,700	803,700	

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

(8) 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	地方公共団体出資金	12,091,632,943	-	-	12,091,632,943	
	計	12,091,632,943	-	-	12,091,632,943	
資本剰余金	無償譲与	6,096,000	-	-	6,096,000	
	計	6,096,000	-	-	6,096,000	
	損益外減価償却累計額	△ 2,910,929,155	△ 192,759,351	-	△ 3,103,688,506	
	差引額	△ 2,904,833,155	△ 192,759,351	-	△ 3,097,592,506	

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(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	7,991,556	-	-	7,991,556	
教育研究の質の向上及び 組織運営の改善積立金	289,373,907	84,307,442	-	373,681,349	(注)
計	297,365,463	84,307,442	-	381,672,905	

(注) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。

(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(10)－1 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額					期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費 交付金等	建設仮勘定見返 運営費交付金	産業財産権見返 運営費交付金	小計	
平成20年度	18,623,640	-	18,623,640	-	-	-	18,623,640	-
平成21年度	-	2,121,893,000	1,893,209,826	166,937,796	7,943,429	75,400	2,068,166,451	53,726,549
計	18,623,640	2,121,893,000	1,911,833,466	166,937,796	7,943,429	75,400	2,086,790,091	53,726,549

(注) 期末残高は、費用進行基準で受け入れる退職手当の執行残額です。

(10)－2 運営費交付金収益

(単位:円)

区分	平成20年度交付分	平成21年度交付分	合計
期間進行基準	-	1,767,710,375	1,767,710,375
費用進行基準	18,623,640	125,499,451	144,123,091
計	18,623,640	1,893,209,826	1,911,833,466

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(11)－1 施設費の明細

該当事項はありません。

(11)－2 補助金等の明細 (単位:円)

区分	当期交付額	当期振替額		摘要
		資産見返補助金等	収益計上	
文部科学省 大学改革推進等補助金	7,329,000	1,042,650	6,286,350	
岡山県 子育て大学・地域タイアップ事業 費補助金	500,000	500,000	0	
計	7,829,000	1,542,650	6,286,350	

(12) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円)

区分		報酬又は給与		退職給付	
		支給額	支給人員(人)	支給額	支給人員(人)
役員	常勤	24,478,849	2	－	－
	非常勤	690,000	3	－	－
	計	25,168,849	5	－	－
教職員	常勤	1,443,707,026	198	144,123,091	12
	非常勤	167,590,798	505	－	－
	計	1,611,297,824	703	144,123,091	12
合計	常勤	1,468,185,875	200	144,123,091	12
	非常勤	168,280,798	508	－	－
	計	1,636,466,673	708	144,123,091	12

(注1)役員に対する報酬等の支給基準について

公立大学法人岡山県立大学役員報酬規程に基づき支給しています。

(注2)教職員に対する給与及び退職手当の支給基準について

公立大学法人岡山県立大学職員給与規程、公立大学法人岡山県立大学職員退職手当規程及び公立大学法人岡山県立大学臨時職員等給与規程に基づき支給しています。

(注3)役員及び教職員に対する報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しています。

(注4)支給額は、法定福利費を含まない額です。

(注5)上記明細には、委託研究費に係るものも含まれています。

(13) 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。

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

業務費			
教育経費			
消耗品費		85,535,937	
備品費		13,776,165	
印刷製本費		13,548,603	
水道光熱費		45,235,903	
旅費交通費		12,086,830	
賃借料		158,465,013	
保守費		76,446,297	
修繕費		8,890,817	
広告宣伝費		8,159,190	
報酬・委託・手数料		57,374,734	
奨学費		22,905,450	
減価償却費		58,801,902	
雑費		10,548,867	
その他		7,389,915	579,165,623
研究経費			
消耗品費		103,519,902	
備品費		29,495,207	
印刷製本費		6,466,406	
水道光熱費		14,237,829	
旅費交通費		40,787,653	
保守費		6,346,794	
諸会費		7,294,348	
報酬・委託・手数料		28,622,779	
減価償却費		35,862,668	
その他		10,622,116	283,255,702
教育研究支援経費			
消耗品費		13,596,276	
備品費		2,271,150	
水道光熱費		4,632,913	
賃借料		3,954,416	
保守費		3,046,869	
報酬・委託・手数料		11,165,270	
図書費		9,479,461	
その他		965,333	49,111,688
受託研究費			
役員人件費			66,174,575
報酬		18,200,097	
賞与		6,968,752	
法定福利費		3,939,282	29,108,131
教員人件費			
常勤教員給与			
給与	906,342,189		
賞与	340,741,473		
退職給付費用	144,123,091		
法定福利費	258,408,065	1,649,614,818	
非常勤教員給与			
給与	56,076,354		
法定福利費	69,573	56,145,927	1,705,760,745
職員人件費			
常勤職員給与			
給与	148,724,606		
賞与	47,898,758		
法定福利費	41,014,324	237,637,688	
非常勤職員給与			
給与	101,662,338		
法定福利費	12,732,909	114,395,247	352,032,935
一般管理費			
消耗品費		23,328,212	
備品費		2,533,140	
水道光熱費		32,455,083	
旅費交通費		2,952,025	
通信運搬費		3,698,777	
保守費		51,781,721	
修繕費		13,908,113	
損害保険料		6,267,499	
報酬・委託・手数料		59,352,001	
租税公課		5,432,350	
減価償却費		35,321,226	
その他		10,842,940	247,873,087

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の明細

(単位:円)

区分	期末残高	備考
現金	95,415	
普通預金	594,099,456	(注)
定期預金	300,000,000	
計	894,194,871	

(注) 普通預金には、預り科学研究費補助金等を含みます。

資産見返物品受贈額の明細

(単位:円)

区分	期末残高	備考
構築物	176,018,043	
機械装置	2,242,032	
工具器具備品	77,129,770	
図書	1,083,767,566	
計	1,339,157,411	

長期末払金の明細

(単位:円)

区分	期末残高	備考
長期リース債務	124,535,315	
計	124,535,315	

未払金の明細

(単位:円)

区分	期末残高	備考
物件費	187,194,849	
人件費	156,216,577	
固定資産購入費	94,622,414	
リース債務	15,371,721	1年以内に支払期限の到来するものを計上しています。
計	453,405,561	

寄附金債務の明細

(単位:円)

区分	期末残高	備考
教育研究奨励寄附金	11,288,720	
学術研究振興事業基金	213,360,582	長期寄附金債務として計上しています。
計	224,649,302	

(16) 関連公益法人等に関する明細

該当事項はありません。

◎地方独立行政法人岡山県精神科医療センター公告第一号

地方独立行政法人法（平成十五年法律第百十八号）第三十四条第四項の規定により、
地方独立行政法人岡山県精神科医療センターの平成二十一年度財務諸表を次のとおり公
告する。

平成二十二年十一月二十六日

地方独立行政法人岡山県精神科医療センター

理事長 中 島 豊 爾

財 務 諸 表

平成21年度
(第3期事業年度)

自 平成21年4月 1日
至 平成22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84「特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）の明細	9
(2) た な 卸 資 産 の 明 細	10
(3) 移 行 前 地 方 債 償 還 債 務 の 明 細	10
(4) 引 当 金 の 明 細	11
(5) 資 本 及 び 資 本 剰 余 金 の 明 細	11
(6) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	11
(7) 運営費負担金債務及び運営費負担金収益の明細	12
(8) 地方公共団体等からの財源措置の明細	12
(9) 役 員 及 び 職 員 の 給 与 の 明 細	13
(10) 開 示 す べ き セ グ メ ン ト 情 報	13
(11) 医 業 費 用 及 び 一 般 管 理 費 の 明 細	14
(12) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	16

貸 借 対 照 表
(平成22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		1,403,825,688
建物	6,151,829,574	
減価償却累計額	<u>△ 432,630,671</u>	5,719,198,903
構築物	154,177,998	
減価償却累計額	<u>△ 32,560,338</u>	121,617,660
車両運搬具	3,271,045	
減価償却累計額	<u>△ 1,100,520</u>	2,170,525
工具器具備品	342,546,910	
減価償却累計額	<u>△ 156,892,532</u>	185,654,378
有形固定資産合計		<u>7,432,467,154</u>

2 無形固定資産

ソフトウェア	11,289,969
電話加入権	45,000
無形固定資産合計	<u>11,334,969</u>

3 投資その他の資産

投資有価証券	300,000,000
長期前払費用	1,262,744
差入保証金	74,000
投資その他の資産合計	<u>301,336,744</u>

固定資産合計

7,745,138,867

II 流動資産

現金及び預金	2,072,646,438
医業未収金	426,008,113
貸倒引当金	<u>△ 11,407,463</u>
未収入金	11,922,840
医薬品	19,792,710
診療材料	8,373,221
貯蔵品	219,350
前払費用	3,802,499
未収収益	1,711,354
立替金	<u>176,180</u>
流動資産合計	<u>2,533,245,242</u>

資産合計

10,278,384,109

貸借対照表
(平成22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	6,760,158		
資産見返補助金等	<u>209,682,882</u>	216,443,040	
移行前地方債償還債務		6,328,434,034	
引当金			
退職給付引当金	<u>496,369,901</u>	496,369,901	
長期リース債務		<u>10,677,054</u>	
固定負債合計			7,051,924,029
II 流動負債			
一年以内返済予定移行前		192,552,800	
地方債償還債務			
未払金		260,720,095	
未払費用		15,472,632	
短期リース債務		11,480,062	
未払消費税等		1,577,200	
預り金		17,717,313	
引当金			
賞与引当金	<u>73,447,439</u>	<u>73,447,439</u>	
流動負債合計			<u>572,967,541</u>
負債合計			7,624,891,570
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>13,398,358</u>	
資本剰余金合計			13,398,358
III 利益剰余金			
目的積立金		1,013,726,078	
当期末処分利益		424,031,220	
(うち当期総利益)		<u>(424,031,220)</u>	
利益剰余金合計			<u>1,437,757,298</u>
純資産合計			<u>2,653,492,539</u>
負債純資産合計			<u><u>10,278,384,109</u></u>

損益計算書
(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位：円)

営業収益			
医業収益	2,518,360,326		
運営費負担金収益	556,830,000		
補助金等収益	7,410,394		
寄付金収益	500,000		
資産見返運営費負担金戻入	1,278,169		
資産見返補助金戻入	12,795,989		
受託収入	44,351,829		
営業収益合計			3,141,526,707
営業費用			
医業費用			
給与費	1,635,060,432		
材料費	136,630,811		
減価償却費	203,594,258		
経費	518,879,686		
研究研修費	16,493,812	2,510,658,999	
一般管理費			
給与費	102,241,269		
減価償却費	17,750,181		
経費	57,434,567	177,426,017	
営業費用合計			2,688,085,016
営業利益			453,441,691
営業外収益			
運営費負担金収益	62,686,000		
財務収益			
受取利息	3,392,180	3,392,180	
営業外雑益		4,752,288	
営業外収益合計			70,830,468
営業外費用			
財務費用			
支払利息	105,039,495	105,039,495	
雑支出		1,447,240	
営業外費用合計			106,486,735
経常利益			417,785,424
臨時利益			
貸倒引当金戻入益	12,990,096		
その他臨時利益	189,000		13,179,096
臨時損失			
過年度損益修正損	3,585,562		
その他臨時損失	3,347,738		6,933,300
当期純利益			424,031,220
当期総利益			424,031,220

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年4月1日～平成22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】

(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	△ 141,918,298
人件費支出	△ 1,823,312,839
医業収入	2,518,064,991
運営費負担金収入	619,516,000
補助金等収入	7,410,394
受託収入	44,351,829
その他	△ 577,677,602
小計	<u>646,434,475</u>
利息の受取額	3,575,621
利息の支払額	△ 105,182,089
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>544,828,007</u>
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 700,000,000
定期預金の払戻による収入	500,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 247,761,684
投資その他資産の取得等による支出	△ 300,074,000
投資その他資産の売却等による収入	31,500
運営費負担金収入	2,938,000
補助金等収入	170,403,435
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 574,462,749</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	△ 187,484,661
リース債務の返済による支出	△ 11,206,123
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 198,690,784</u>
IV 資金減少額	228,325,526
V 資金期首残高	<u>1,600,971,964</u>
VI 資金期末残高	<u><u>1,372,646,438</u></u>

利益の処分にに関する書類
(平成 2 2 年 6 月 3 0 日)

【地方独立行政法人岡山県精神科医療センター】

(単位：円)

科 目	金 額
I 当期末処分利益	424, 031, 220
当期総利益	424, 031, 220
II 利益処分額 積立金	
組織運営及び施設整備改善目的積立金	424, 031, 220 424, 031, 220

行政サービス実施コスト計算書
(平成 21 年 4 月 1 日～平成 22 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】

(単位：円)

科 目	金 額		
I 業務費用			
(1) 損益計算上の費用			
医業費用	2,510,658,999		
一般管理費	177,426,017		
営業外費用	106,486,735		
臨時損失	6,933,300	2,801,505,051	
(2) 自己収入等（控除）			
医業収益	△ 2,518,360,326		
受託収入	△ 44,351,829		
寄付金収益	△ 500,000		
営業外収益	△ 8,144,468		
臨時利益	△ 13,179,096	△ 2,584,535,719	
業務費用合計 （うち減価償却充当補助金相当額）			216,969,332 (14,074,158)
II 引当外退職給付増加見積額			4,040,416
III 機会費用			
地方公共団体出資等の機会費用	15,630,379		15,630,379
IV 行政サービス実施コスト			236,640,127

注記事項

I 重要な会計方針

会計基準の改正に伴う変更

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」（平成20年11月27日改訂 総務省告示）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（平成21年3月改訂 総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会）を適用しております。

これに伴い、当事業年度の資本については、純資産として表示しております。これによる損益への影響はなく、従来の資本の部の合計と純資産の部合計の金額は一致しております。また、地方独立行政法人会計基準の改正に伴う重要な会計方針の変更はありません。

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
器 械 備 品	2～19年
車 両	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、当期末の自己都合要支給額から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) 満期保有目的債券等 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

岡山県出資等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22年3月末における利回りを参考に1.30%で計算しております。

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 貸借対照表関係

引当外退職給付見積額 90,545,784 円

III 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	2,072,646,438 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	△ 700,000,000 円
資金期末残高	<u>1,372,646,438 円</u>

2. 重要な非資金取引

該当ありません。

IV 退職給付関係

1. 退職給付債務に関する事項

退職給付債務 496,369,901円

退職給付引当金 496,369,901円

(注) 当法人は、退職給付債務の算定方法として、簡便法によっております。

2. 退職給付費用に関する事項

退職給付費用 65,086,748円

勤務費用 65,086,748円

(注) 勤務費用は簡便法による退職給付費用であります。

V オペレーティング・リース取引関係

該当ありません。

VI 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、4,040,416円となっております。

VII 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払が発生する重要なものは、特に該当ありません。

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（第84「特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却費相当額も含む。）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		差引当期末残高	摘要
						当期償却額			
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	5,966,227,710	185,601,864	0	6,151,829,574	432,630,671	149,394,716	5,719,198,903	
	構築物	154,177,998	0	0	154,177,998	32,560,338	11,338,476	121,617,660	
	車両運搬具	3,271,045	0	0	3,271,045	1,100,520	366,840	2,170,525	
	工具器具備品	263,387,328	79,159,582	0	342,546,910	156,892,532	54,877,700	185,654,378	
	計	6,387,064,081	264,761,446	0	6,651,825,527	623,184,061	215,977,732	6,028,641,466	
非償却資産	土地	1,403,825,688	0	0	1,403,825,688	0	0	1,403,825,688	
	建設仮勘定	13,125,000	0	13,125,000	0	0	0	0	
	計	1,416,950,688	0	13,125,000	1,403,825,688	0	0	1,403,825,688	
有形固定資産合計	土地	1,403,825,688	0	0	1,403,825,688	0	0	1,403,825,688	
	建物	5,966,227,710	185,601,864	0	6,151,829,574	432,630,671	149,394,716	5,719,198,903	全て特定病床改築工事による増加
	構築物	154,177,998	0	0	154,177,998	32,560,338	11,338,476	121,617,660	
	車両運搬具	3,271,045	0	0	3,271,045	1,100,520	366,840	2,170,525	
	工具器具備品	263,387,328	79,159,582	0	342,546,910	156,892,532	54,877,700	185,654,378	
	建設仮勘定	13,125,000	0	13,125,000	0	0	0	0	
	計	7,804,014,769	264,761,446	13,125,000	8,055,651,215	623,184,061	215,977,732	7,432,467,154	
無形固定資産	ソフトウェア	26,671,050	176,400	0	26,847,450	15,557,481	5,366,707	11,289,969	
	電話加入権	45,000	0	0	45,000	0	0	45,000	
	計	26,716,050	176,400	0	26,892,450	15,557,481	5,366,707	11,334,969	
投資その他の資産	長期前払費用	2,699,787	0	1,437,043	1,262,744	0	0	1,262,744	
	長期性預金	500,000,000	0	500,000,000	0	0	0	0	一年内満期到来のための一年内振替による減少
	投資有価証券	0	300,000,000	0	300,000,000	0	0	300,000,000	利付国債200,000,000円、譲渡性預金100,000,000円による増加
	差入保証金	31,500	74,000	31,500	74,000	0	0	74,000	
	計	502,731,287	300,074,000	501,468,543	301,336,744	0	0	301,336,744	

(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	14,860,070	119,340,689	0	113,548,980	859,069	19,792,710	
診療材料	3,483,894	18,565,272	0	13,584,732	91,213	8,373,221	
貯 蔵 品	175,510	74,710	0	30,870	0	219,350	
計	18,519,474	137,980,671	0	127,164,582	950,282	28,385,281	

(注1) 当期減少額のその他には、期限切れによる廃棄もしく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投資その他の資産として計上された有価証券

	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
満期保有目的債券等	利付国庫債券(2年)第282回	200,000,000	200,000,000	200,000,000	0	
	中国銀行譲渡性預金(NCD)	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
貸借対照表 計上額合計		300,000,000	300,000,000	300,000,000	0	

(4) 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
大蔵省資金運用部資金 第62001号	44,028,238	-	3,982,659	40,045,579	5.00%	平成30年3月25日	
公営企業金融公庫 H13-070-0226-0	118,314,531	-	4,487,358	113,827,173	2.20%	平成42年3月20日	
〃 H14-070-0037-0	626,686,422	-	24,642,918	602,043,504	1.35%	平成43年3月20日	
財政融資資金 第14001号	761,762,304	-	27,565,529	734,196,775	1.20%	平成45年3月 1日	
〃 第15001号	1,749,000,000	-	58,877,175	1,690,122,825	1.40%	平成46年3月 1日	
公営企業金融公庫 H15-070-0335-0	1,176,000,000	-	41,203,022	1,134,796,978	1.90%	平成44年3月20日	
備前信用金庫 990983	396,680,000	-	25,320,000	371,360,000	0.71%	平成26年3月25日	
公営企業金融公庫 H17-070-0124-0	682,000,000	-	0	682,000,000	2.00%	平成46年3月20日	
中国銀行 10226282	38,000,000	-	1,406,000	36,594,000	1.16%	平成23年3月27日	
財政融資資金 第17009号	1,103,000,000	-	0	1,103,000,000	1.70%	平成48年9月25日	
公営企業金融公庫 H18-070-0029-0	13,000,000	-	0	13,000,000	2.15%	平成46年9月20日	
計	6,708,471,495	-	187,484,661	6,520,986,834	—	—	

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

(5) 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	490,924,506	65,086,748	59,641,353	0	496,369,901	
賞与引当金	77,161,088	73,447,439	77,161,088	0	73,447,439	
貸倒引当金	16,286,613	11,407,463	3,296,517	12,990,096	11,407,463	
計	584,372,207	149,941,650	140,098,958	12,990,096	581,224,803	

(6) 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	
	計	13,398,358	0	0	13,398,358	
	損益外減価償却累計額	—	—	—	—	
	差引計	13,398,358	0	0	13,398,358	

(7) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

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	358,655,509	655,070,569	0	1,013,726,078	
計	358,655,509	655,070,569	0	1,013,726,078	

(注) 当期増加は、平成20年度利益処分による積立であります。

(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				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20年度	301,178	0	0	301,178	0	301,178	0
平成21年度		622,454,000	619,516,000	2,938,000	0	622,454,000	0
合 計	301,178	622,454,000	619,516,000	3,239,178	0	622,755,178	0

②運営費負担金収益

業務等区分	平成21年度支給分	合 計
期間進行基準	421,743,000	421,743,000
費用進行基準	197,773,000	197,773,000
合 計	619,516,000	619,516,000

(9) 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施設・設備費負担金	170,403,435	0	166,042,397	0	0	4,361,038	
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	7,380,441	0	0	0	0	7,380,441	
地域移行支度経費支援事業	29,953	0	0	0	0	29,953	
合 計	177,813,829	0	166,042,397	0	0	11,771,432	

(10) 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	24,477,200 (870,000)	2 (6)		
職 員	1,149,000,760 (173,724,347)	207 (45)	59,641,353 ()	9 ()
合 計	1,173,477,960 (174,594,347)	209 (51)	59,641,353 (0)	(9) (0)

(注1) 支給額及び支給人数

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。

非常勤役員のうち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

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。

(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	650,119,288	
手当	270,075,279	
賞与	191,910,386	
賞与引当金繰入額	71,499,584	
賃金	151,794,865	
報酬	90,500	
退職給付費用	63,562,688	
法定福利費	236,007,842	1,635,060,432
材料費		
薬品費	113,548,979	
診療材料費	20,369,063	
たな卸資産減耗費	950,282	
給食材料費	1,762,487	136,630,811
減価償却費		
建物減価償却費	147,452,376	
工具器具備品減価償却費	50,408,335	
車両運搬具減価償却費	366,840	
無形固定資産減価償却費	5,366,707	203,594,258
経費		
委託料	295,021,102	
賃借料	15,766,349	
報償費	5,947,755	
修繕費	13,230,846	
燃料費	442,551	
保険料	1,030,614	
地代家賃	452,000	
厚生福利費	4,555,473	
旅費交通費	7,019,525	
職員被服費	1,100,066	
通信運搬費	5,670,435	
会議費	171,422	
図書費	1,804,664	
印刷製本費	2,794,667	
消耗品費	24,554,802	
消耗備品費	13,219,623	
光熱水費	108,763,842	
諸会費	1,691,220	
租税公課	1,577,200	
貸倒引当金繰入額	11,407,463	
雑費	2,658,067	518,879,686
研究研修費		
研究材料費	913,500	
謝金	791,666	
図書費	1,634,728	
旅費	10,085,948	
研究雑費	3,067,970	16,493,812
医業費用合計		<u>2,510,658,999</u>

科 目		金 額
一般管理費		
給与費		
給料	22,087,931	
手当	8,562,961	
賞与	6,244,915	
賞与引当金繰入額	1,947,855	
賃金	21,929,482	
役員報酬	25,347,200	
報酬	400,000	
退職給付費用	1,524,060	
法定福利費	14,196,865	102,241,269
減価償却費		
建物減価償却費	1,942,340	
構築物減価償却費	11,338,476	
工具器具備品減価償却費	4,469,365	17,750,181
経費		
委託料	45,001,054	
賃借料	2,628,115	
修繕費	1,319,325	
保険料	1,262,743	
厚生福利費	452,520	
旅費交通費	183,451	
通信運搬費	15,960	
交際費	148,009	
会議費	208,531	
印刷製本費	7,000	
消耗品費	1,539,930	
図書費	508,799	
消耗備品費	1,052,625	
諸会費	198,000	
雑費	2,908,505	57,434,567
一般管理費合計		177,426,017

平成22年11月26日 岡山県公報 号外

(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	2,471,097	
普通預金	1,370,175,341	
定期預金	700,000,000	
合計	2,072,646,438	

(医業未収金)

(単位：円)

区 分	期末残高	備 考
入院未収金	360,116,816	うち診療報酬分（公費負担） 336,325,798円
外来未収金	60,762,967	うち診療報酬分（公費負担） 60,060,810円
その他未収金	5,128,330	
合計	426,008,113	

(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）	157,315,279	うち県派遣職員負担金分 70,447,096円
材料購入による未払金	13,950,793	
その他	89,454,023	
合計	260,720,095	