

平成18事業年度

財 務 諸 表

自：平成18年4月 1日

至：平成19年3月31日

国立大学法人岡山大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	2
キャッシュ・フロー計算書	3
利益の処分に関する書類（案）	4
国立大学法人等業務実施コスト計算書	5
注記（重要な会計方針を含む）	6
附属明細書	別紙

貸借対照表

(平成19年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額		科 目	金 額	
資産の部			負債の部		
I 固定資産			I 固定負債		
1 有形固定資産			資産見返負債		
土地		52,110,223,057	資産見返運営費交付金等	1,285,894,655	
建物	45,873,748,167		資産見返補助金等	27,529,265	
減価償却累計額	△ 6,865,042,517		資産見返寄附金	1,446,446,466	
減損損失累計額	△ 57,376,023	38,951,329,627	資産見返物品受贈額	8,442,624,539	
構築物	2,570,344,389		建設仮勘定等見返運営費交付金等	10,109,230	
減価償却累計額	△ 669,618,746	1,900,725,643	建設仮勘定見返施設費	915,489,903	
機械装置	9,434,125		建設仮勘定等見返寄附金	8,744,375	12,136,838,433
減価償却累計額	△ 2,278,840	7,155,285	長期前受託研究費等		9,740,661
工具器具備品	11,998,817,297		長期前受託事業費等		9,304,009
減価償却累計額	△ 6,369,799,946	5,629,017,351	国立大学財務・経営センター債務負担金		17,731,108,480
図書		7,766,231,234	長期借入金		
美術品・収蔵品		94,861,052	国立大学財務・経営センター借入金		6,725,809,000
船舶	22,602,199		引当金		
減価償却累計額	△ 12,379,591	10,222,608	退職給付引当金		18,644,820
車両運搬具	71,418,516		長期未払金		404,081,365
減価償却累計額	△ 39,735,195	31,683,321	承継剰余金債務		107,279,200
建設仮勘定		6,917,771,892	固定負債合計		37,142,805,968
有形固定資産合計		113,419,221,070	II 流動負債		
2 無形固定資産			運営費交付金債務		1,800,894,023
特許権		8,597,610	寄附金債務		2,851,465,417
電話加入権		2,476,320	前受受託研究費等		100,239,405
ソフトウェア		127,174,598	前受受託事業費等		194,080,902
特許権仮勘定		164,103,203	預り金		269,251,574
無形固定資産合計		302,351,731	一年以内返済予定長期借入金		76,544,000
3 投資その他の資産			一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		1,777,836,893
投資有価証券		1,128,167,190	未払金		5,935,275,605
長期貸付金		25,200,000	前受収益		10,150
長期前払費用		36,571	未払費用		50,413,955
長期延滞債権	87,775,991		未払消費税等		10,096,400
徴収不能引当金	△ 80,616,884	7,159,107	引当金		
投資その他の資産合計		1,160,562,868	賞与引当金		112,490,994
固定資産合計		114,882,135,669	流動負債合計		13,178,599,318
II 流動資産			負債合計		50,321,405,286
現金及び預金		10,047,258,182	資本の部		
未収学生納付金収入		46,423,200	I 資本金		
未収附属病院収入	3,470,883,943		政府出資金		69,833,864,061
徴収不能引当金	△ 48,180,018	3,422,703,925	資本金合計		69,833,864,061
未収入金		156,444,675	II 資本剰余金		
有価証券		24,985,876	資本剰余金		10,229,221,176
たな卸資産		5,846,084	損益外減価償却累計額(-)		△ 5,822,827,486
医薬品及び診療材料		240,313,799	損益外減損損失累計額(-)		△ 57,376,023
前払金		39,189,444	資本剰余金合計		4,349,017,667
前払費用		927,027	III 利益剰余金		
未収収益		776,264	教育研究診療環境整備積立金		382,039,307
その他流動資産		18,305,968	積立金		2,876,955,765
流動資産合計		14,003,174,444	当期未処分利益		1,122,028,027
			(うち当期総利益)		(1,122,028,027)
			利益剰余金合計		4,381,023,099
			資本合計		78,563,904,827
資産合計		128,885,310,113	負債資本合計		128,885,310,113

(注1) 役職員の退職給付の見積額は 19,609,476,714円 です。

(注2) 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証しています。なお、本法人に対し義務づけられた独立行政法人国立大学財務・経営センターへの拠出債務は、国立大学財務・経営センター債務負担金として表示しています。

国立大学財務・経営センター債務負担金 19,508,945,373円

(注3) 国立大学財務・経営センター借入金の借入に伴い、土地の一部を担保に供しています。

担保提供資産残高 3,329,526,000円 対応する債務残高 6,802,353,000円

損益計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
経常費用		
業務費		
教育経費	1,862,439,816	
研究経費	2,976,028,994	
診療経費		
材料費	8,104,506,087	
委託費	1,621,608,801	
設備関係費	2,767,624,291	
研修費	339,607	
経費	976,119,391	13,470,198,177
教育研究支援経費		696,006,249
受託研究費		1,617,025,222
受託事業費		469,319,219
役員人件費		125,368,181
教員人件費		
常勤教員給与	15,474,062,295	
非常勤教員給与	1,388,492,902	16,862,555,197
職員人件費		
常勤職員給与	10,444,101,670	
非常勤職員給与	1,146,956,844	11,591,058,514
一般管理費		49,669,999,569
財務費用		1,427,562,725
支払利息		552,518,390
雑損		6,830,713
経常費用合計		51,656,911,397
経常収益		
運営費交付金収益		18,017,607,825
授業料収益		7,356,801,709
入学金収益		1,041,972,000
検定料収益		201,799,500
附属病院収益		20,258,781,467
施設費収益		145,327,451
補助金等収益		185,968,412
受託研究等収益		1,174,789,938
受託研究等収益(国又は地方公共団体)		447,417,382
受託事業等収益		394,984,543
受託事業等収益(国又は地方公共団体)		83,561,894
寄附金収益		1,305,293,616
財務収益		
受取利息	20,579,959	
有価証券利息	8,935,841	
為替差益	455,687	29,971,487
雑益		
財産貸付料収入	135,527,967	
手数料収入	19,030,044	
物品等売却収入	54,937,128	
受託研究等収入	375,245,324	
研究関連収入	256,296,000	
その他	114,040,792	955,077,255
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	177,071,353	
資産見返補助金等戻入	4,799,508	
資産見返寄附金戻入	252,668,584	
資産見返物品受贈額戻入	654,575,807	
建設仮勘定等見返運営費交付金等戻入	392,400	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	579,735	1,090,087,387
経常収益合計		52,689,441,866
経常利益		1,032,530,469
臨時損失		
固定資産除却損		17,138,539
承継剰余金費用		29,000,000
臨時利益		
承継剰余金債務戻入		29,000,000
当期純利益		1,015,391,930
目的積立金取崩額		106,636,097
当期総利益		1,122,028,027

(注) 附属病院において国から承継した診療機器等に係る資産見返物品受贈額戻入は 231,026,564円 です。

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19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	△ 16,929,742,060	
人件費支出	△ 28,724,790,443	
その他の業務支出	△ 1,375,417,316	
運営費交付金収入	18,885,146,000	
授業料収入	6,857,505,424	
入学金収入	1,027,414,800	
検定料収入	201,799,500	
附属病院収入	20,398,557,832	
受託研究等収入	1,680,288,436	
受託事業等収入	534,837,387	
補助金等収入	201,442,900	
寄附金収入	1,523,280,582	
科学研究費補助金等預り金純増減	△ 31,081,740	
奨学金貸付金純増減	△ 9,600,000	
その他	909,041,829	
小計	5,148,683,131	
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,148,683,131	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の取得による支出	△ 2,647,330,500	
有価証券の償還による収入	2,497,562,500	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 6,402,506,527	
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	69,300	
施設費による収入	1,822,187,500	
小計	△ 4,730,017,727	
利息及び配当金の受取額	30,022,564	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,699,995,163	
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出	△ 1,629,375,163	
長期借入金の返済による支出	△ 39,900,000	
リース債務の返済による支出	△ 113,913,360	
長期借入金による収入	3,528,621,000	
小計	1,745,432,477	
利息の支払額	△ 555,161,900	
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,190,270,577	
IV 資金増減額	1,638,958,545	
V 資金期首残高	8,408,299,637	
VI 資金期末残高	10,047,258,182	

(注1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金	10,047,258,182
資金の期末残高	10,047,258,182

(注2) 重要な非資金取引

① 現物寄附の受入による資産の取得		
構築物	9,198,475	
工具器具備品	471,355,108	
図書	18,225,368	
計	498,778,951	
② ファイナンス・リースによる資産の取得		
工具器具備品	72,450,000	

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		1,122,028,027
当期総利益	1,122,028,027	
II 利益処分別		
積立金	484,657,456	
国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けようとする額		
教育研究診療環境整備積立金	<u>637,370,571</u>	<u>1,122,028,027</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	49,669,999,569	
一般管理費	1,427,562,725	
財務費用	552,518,390	
雑損	6,830,713	
臨時損失	46,138,539	51,703,049,936

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	△7,356,801,709	
入学金収益	△1,041,972,000	
検定料収益	△201,799,500	
附属病院収益	△20,258,781,467	
受託研究等収益	△1,622,207,320	
受託事業等収益	△478,546,437	
寄附金収益	△1,305,293,616	
財務収益	△29,971,487	
雑益(研究関連収入を除く)	△698,781,255	
資産見返寄附金戻入	△252,668,584	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	△579,735	△33,247,403,110

業務費用合計 18,455,646,826

II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	1,876,809,399	
損益外固定資産除売却相当額	150,448,774	2,027,258,173

III 損益外減損損失相当額 57,376,023

IV 引当外退職給付増加見積額 △140,615,049

V 機会費用

国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	108,428,922	
政府出資の機会費用	1,234,963,056	1,343,391,978

VI (控除)国庫納付額 0

VII 国立大学法人等業務実施コスト 21,743,057,951

(注1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法
地方公共団体の占用料徴収条例や近隣の地代などを参考に計算しています。

(注2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算しています。

注記

(重要な会計方針)

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として期間進行基準を採用しています。

なお、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指示に従い成果進行基準あるいは費用進行基準を採用し、プロジェクト研究の一部については成果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ていますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建 物	2～50年
構 築 物	2～45年
工具器具備品	2～15年

なお、受託研究収入等で購入した資産は、研究期間を耐用年数としています。

また、特定の償却資産(国立大学法人会計基準第83)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可能期間(5年)に基づいています。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

(1) 退職給付引当金について

① 国立大学法人法附則第4条に規定する職員(承継職員)及び承継職員の後任補充者等に係る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。

② 承継職員以外の教職員については、退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額を計上しています。

(2) 国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額について

引当外退職給付増加見積額については国立大学法人会計基準第84第4項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。

4. 賞与引当金の計上基準

賞与引当金は、教職員の賞与の支給に充てるため、当該事業年度末在籍者の中で、賞与が運営費交付金によって財源措置されない者に係る支給見込額のうち、当該事業年度の負担額を計上しています。

5. 徴収不能引当金の計上基準

徴収不能引当金は、将来の貸倒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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しています。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法(定額法)を採用しています。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準 低 価 法

評価方法 移動平均法

ただし、医薬品及び診療材料については、当分の間、評価方法は最終仕入原価法によります。

8. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

9. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計上方法

地方公共団体の占用料徴収条例や近隣の地代などを参考に計算しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算しています。

10. リース取引の会計処理

リース料総額が300万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。

11. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によります。

(重要な会計方針の変更)

1. 固定資産の減損について

当事業年度より、固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準(「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について」(国立大学法人会計基準等検討会議平成17年12月22日)及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省、日本公認会計士協会平成19年3月1日))を適用しています。これによる損益に与える影響はありませんが、資本剰余金は57,376,023円減少しています。

2. 業務費及び一般管理費の計上区分の変更について

「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針報告書の改正(文部科学省、日本公認会計士協会平成19年3月1日)に伴い、附属病院の業務費及び一般管理費の計上区分を変更しています。

当該変更により、前事業年度と同様の方法によった場合と比較して、教育経費が5,525,411円、研究経費が146,701,640円、一般管理費が247,043,973円増加し、診療経費が399,271,024円減少しています。なお、当期総利益に与える影響はありません。

(重要な債務負担行為)

平成19年3月31日現在の重要な債務負担行為は以下のとおりです。

病棟Ⅱ期新営工事	1,135,890,000円
基幹・環境整備工事	1,008,630,000円
総合研究棟(医学系)新営工事	365,400,000円

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

減損の認識に関する注記

1. RI 廃棄物焼却炉

(1) 減損を認識した固定資産の概要

固定資産名：RI 廃棄物焼却炉及び附属設備 13 点

用途：教育研究用

種類：建物

場所：岡山市鹿田町 2-5-1

帳簿価額：41,410,073 円

(2) 減損の認識に至った経緯

平成 14 年 12 月施行の「廃棄物の処理及び清掃に関する法律施行規則」に定める構造条件に不適合となったため使用を停止し、また、今後も使用できない。

(3) 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の内訳

損益計算書に計上した金額 0 円

損益計算書に計上していない金額 41,410,059 円

(4) 複数の固定資産を一体として判定した理由

建物附属設備は当該建物に附属しており、一体として機能しているため。

(5) 回収可能サービス価額：0 円

(算定方法の概要)

○正味売却価額

市場性はなく、売却が不可能であるため 0 円

○使用価値相当額

使用していないため 0 円

但し、資産額は備忘価額 14 円(1 円×14 点)を残すものとする。

2. 焼却炉室

(1) 減損を認識した固定資産の概要

固定資産名：焼却炉室及び附属設備 2 点

用途：教育研究用

種類：建物

場所：岡山市鹿田町 2-5-1

帳簿価額：6,112,404 円

(2) 減損の認識に至った経緯

平成 14 年 12 月施行の「廃棄物の処理及び清掃に関する法律施行規則」に定める構造条件に不適合となったため使用を停止し、また、今後も使用できない。

(3) 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の内訳

損益計算書に計上した金額 0 円

損益計算書に計上していない金額 6,112,401 円

(4) 複数の固定資産を一体として判定した理由

建物附属設備は当該建物に附属しており、一体として機能しているため。

(5) 回収可能サービス価額：0 円

(算定方法の概要)

○正味売却価額

市場性はなく、売却が不可能であるため 0 円

○使用価値相当額

使用していないため 0 円

但し、資産額は備忘価額 3 円(1 円×3 点)を残すものとする。

3. 福居宿舎

(1) 減損を認識した固定資産の概要

固定資産名：福居宿舎及び附属設備 2 点

用途：職員宿舎

種類：建物

場所：岡山市津島福居 2-10-4

帳簿価額：15,640,575 円

(2) 減損の認識に至った経緯

設置から既に 32 年を経過し、かなり老朽化が進んでいること等から、平成 18 年度の平均入居率が 37%となっている。

今後も管理人を置いて維持管理し、独身用宿舎として使用する予定であるが、入居者の増加は見込めない状況である。

(3) 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の内訳

損益計算書に計上した金額 0 円

損益計算書に計上していない金額 9,853,563 円

(4) 複数の固定資産を一体として判定した理由

建物附属設備は当該建物に附属しており、一体として機能しているため。

(5) 回収可能サービス価額：5,787,012 円

(算定方法の概要)

○正味売却価額

建物のみ売却は不可能であるため 0 円

○使用価値相当額

年間平均入居率が 37%のため、帳簿価額を 63%減ずる。

帳簿価額 15,640,575 × 入居率 0.37 = 5,787,012 円

減損の兆候に関する注記

1. 農学部附属本島農場(二)

(1) 減損の兆候が認められた固定資産の概要

固定資産名：農学部附属本島農場(二)

用途：教育研究用

種類：土地

場所：丸亀市本島町泊

帳簿価額：1,540,000円

(2) 認められた減損の兆候の概要

昭和60年度末をもって技官の常勤勤務を廃止し、当該土地におけるパンパスの栽培が行われなくなった。これ以降は当該土地の有効利用が図れなくなり、また、今後の使用も想定されていない。

(3) 回収可能サービス価額：4,378,683円

(算定方法の概要)

○正味売却価額

市場価格を調査したところ、次のとおりとなった。

仮固定資産税評価額 5,700円/㎡ × 面積 768.19㎡ = 4,378,683円

○使用価値相当額

使用していないため0円

回収可能サービス価額が帳簿価格を上回るため、減損の認識は行っていない。

附 属 明 细 书

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及び減損損失の明細	1
2. たな卸資産の明細	2
3. 無償使用国有財産等の明細	2
4. P F I の明細	3
5. 有価証券の明細	
5-1 流動資産として計上された有価証券	3
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	3
6. 出資金の明細	4
7. 長期貸付金の明細	4
8. 借入金の明細	4
9. 国立大学法人等債の明細	5
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	5
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	5
10-3 退職給付引当金の明細	5
11. 保証債務の明細	6
12. 資本金及び資本剰余金の明細	6
13. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
13-1 積立金の明細	7
13-2 目的積立金の取崩しの明細	7
14. 業務費及び一般管理費の明細	8
15. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
15-1 運営費交付金債務	11
15-2 運営費交付金収益	11
16. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
16-1 施設費の明細	12
16-2 補助金等の明細	12
17. 役員及び教職員の給与の明細	13
18. 開示すべきセグメント情報	14
19. 寄附金の明細	15
20. 受託研究の明細	15
21. 共同研究の明細	15
22. 受託事業等の明細	15
23. 科学研究費補助金の明細	16
24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
24-1 現金及び預金の明細	17
24-2 未収附属病院収入の明細	17
24-3 資産見返物品受贈額の明細	18
24-4 未払金の明細	18
25. 関連公益法人の附属明細	19

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第83 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。）及び減損損失の明細

(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 (特定償却資産)	建物	28,617,719,773	1,150,867,304	186,673,966	29,581,913,111	4,327,889,929	1,445,487,205	57,376,023	0	57,376,023	25,196,647,159
	構築物	1,666,071,412	79,707,558	150,670,273	1,595,108,697	477,062,882	136,827,474	0	0	0	1,118,045,815
	工具器具備品	1,401,004,033	95,417,884	1,118,952	1,495,302,965	1,005,989,668	290,797,838	0	0	0	489,313,297
	図書	0	6,220,076	0	6,220,076	0	0	0	0	0	6,220,076
	船舶	17,157,000	0	0	17,157,000	10,910,759	2,773,588	0	0	0	6,246,241
	計	31,701,952,218	1,332,212,822	338,463,191	32,695,701,849	5,821,853,238	1,875,886,105	57,376,023	0	57,376,023	26,816,472,588
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	15,014,634,420	1,280,369,825	3,169,189	16,291,835,056	2,537,152,588	811,476,490	0	0	0	13,754,682,468
	構築物	2,065,428,340	37,951,875	1,128,144,523	975,235,692	192,555,864	63,064,509	0	0	0	782,679,828
	機械装置	6,254,850	3,179,275	0	9,434,125	2,278,840	1,448,217	0	0	0	7,155,285
	工具器具備品	8,688,661,224	1,878,855,638	64,002,530	10,503,514,332	5,363,810,278	1,957,974,647	0	0	0	5,139,704,054
	図書	7,676,220,589	85,262,059	1,471,490	7,760,011,158	0	0	0	0	0	7,760,011,158
	船舶	4,395,199	1,050,000	0	5,445,199	1,468,832	983,196	0	0	0	3,976,367
	車両運搬具	68,268,516	3,150,000	0	71,418,516	39,735,195	12,891,630	0	0	0	31,683,321
計	33,523,863,138	3,289,818,672	1,196,787,732	35,616,894,078	8,137,001,597	2,847,838,689	0	0	0	27,479,892,481	
有形固定資産 (非償却資産)	土地	52,110,223,057	0	0	52,110,223,057	0	0	0	0	0	52,110,223,057
	美術品・收藏品	94,861,052	0	0	94,861,052	0	0	0	0	0	94,861,052
	建設仮勘定	2,775,754,800	4,602,043,092	460,026,000	6,917,771,892	0	0	0	0	0	6,917,771,892
	計	54,980,838,909	4,602,043,092	460,026,000	59,122,856,001	0	0	0	0	0	59,122,856,001
有形固定資産 合計	土地	52,110,223,057	0	0	52,110,223,057	0	0	0	0	0	52,110,223,057
	建物	43,632,354,193	2,431,237,129	189,843,155	45,873,748,167	6,865,042,517	2,256,963,695	57,376,023	0	57,376,023	38,951,329,627
	構築物	3,731,499,752	117,659,433	1,278,814,796	2,570,344,389	669,618,746	199,891,983	0	0	0	1,900,725,643
	機械装置	6,254,850	3,179,275	0	9,434,125	2,278,840	1,448,217	0	0	0	7,155,285
	工具器具備品	10,089,665,257	1,974,273,522	65,121,482	11,998,817,297	6,369,799,946	2,248,772,485	0	0	0	5,629,017,351
	図書	7,676,220,589	91,482,135	1,471,490	7,766,231,234	0	0	0	0	0	7,766,231,234
	美術品・收藏品	94,861,052	0	0	94,861,052	0	0	0	0	0	94,861,052
	船舶	21,552,199	1,050,000	0	22,602,199	12,379,591	3,756,784	0	0	0	10,222,608
	車両運搬具	68,268,516	3,150,000	0	71,418,516	39,735,195	12,891,630	0	0	0	31,683,321
	建設仮勘定	2,775,754,800	4,602,043,092	460,026,000	6,917,771,892	0	0	0	0	0	6,917,771,892
計	120,206,654,265	9,224,074,586	1,995,276,923	127,435,451,928	13,958,854,835	4,723,724,794	57,376,023	0	57,376,023	113,419,221,070	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	3,057,220	2,079,000	0	5,136,220	974,248	923,294	0	0	0	4,161,972
無形固定資産 (特定償却資産 以外)	特許権	5,263,903	5,107,088	0	10,370,991	1,773,381	800,146	0	0	0	8,597,610
	ソフトウェア	237,056,316	17,787,674	0	254,843,990	131,831,364	48,676,625	0	0	0	123,012,626
	計	242,320,219	22,894,762	0	265,214,981	133,604,745	49,476,771	0	0	0	131,610,236
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	2,956,800	0	480,480	2,476,320	0	0	0	0	0	2,476,320
	特許権仮勘定	109,049,137	64,507,624	9,453,558	164,103,203	0	0	0	0	0	164,103,203
	計	112,005,937	64,507,624	9,934,038	166,579,523	0	0	0	0	0	166,579,523
無形固定資産 合計	特許権	5,263,903	5,107,088	0	10,370,991	1,773,381	800,146	0	0	0	8,597,610
	ソフトウェア	240,113,536	19,866,674	0	259,980,210	132,805,612	49,599,919	0	0	0	127,174,598
	電話加入権	2,956,800	0	480,480	2,476,320	0	0	0	0	0	2,476,320
	特許権仮勘定	109,049,137	64,507,624	9,453,558	164,103,203	0	0	0	0	0	164,103,203
	計	357,383,376	89,481,386	9,934,038	436,930,724	134,578,993	50,400,065	0	0	0	302,351,731
その他の資産	投資有価証券	1,004,457,136	124,796,250	1,086,196	1,128,167,190	0	0	0	0	0	1,128,167,190
	長期貸付金	15,600,000	9,600,000	0	25,200,000	0	0	0	0	0	25,200,000
	長期前払費用	0	36,571	0	36,571	0	0	0	0	0	36,571
	長期延滞債権	47,417,464	67,891,787	27,533,260	87,775,991	0	0	0	0	0	87,775,991
	徴収不能引当金	△ 45,994,939	△ 58,390,677	△ 23,768,732	△ 80,616,884	0	0	0	0	0	△ 80,616,884
	計	1,021,479,661	143,933,931	4,850,724	1,160,562,868	0	0	0	0	0	1,160,562,868

(注) 前年度以前に計上した資産について勘定科目の移動があり、以下の金額を当期の増減に含めています。

建物(特定償却資産)85,517,580円増、21,624,887円減、構築物(特定償却資産)21,624,887円増、85,517,580円減

建物(特定償却資産以外)1,121,672,594円増、217,729円減、構築物(特定償却資産以外)217,729円増、1,121,672,594円減

(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	159,112,446	3,734,990,754	0	3,779,696,099	0	114,407,101	
診療材料	229,299,595	4,240,339,799	0	4,343,732,696	0	125,906,698	
貯蔵品	6,255,869	192,226,487	36	192,636,272	36	5,846,084	
計	394,667,910	8,167,557,040	36	8,316,065,067	36	246,159,883	

(注) 当期増加額の「その他」は、牛の出生による増、当期減少額の「その他」は、牛の売却による減です。

(3) 無償使用国有財産等の明細

区 分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用の 金 額	摘 要
土 地	工作物設置敷 外	岡山市津島福居1丁目 地先 外	(㎡) 8,672.45	上空線類(同軸ケーブル)外	(円) 1,563,478	
	宿舎駐車場	岡山市津島桑の木町1380番3 外	737.50		8,210,352	本学土地貸付 5,960,604円
	小 計		9,409.95		9,773,830	
建 物	合同宿舎	岡山市津島桑の木町1380番3 外	4,385.45	鉄筋コンクリート造	70,599,671	本学建物貸付 51,667,738円
	小 計		4,385.45		70,599,671	
工具器 具備品	写真機 外	岡山市津島中3丁目1-1 外		㈱ニコン製 ケルビックス5700 外	4,121,408	文部科学省 からの借用物品
	高規格救急自動車 外	岡山市鹿田町2丁目5-1 外		トヨタTC-VCH38S 外	15,112,734	岡山県 からの借用物品
	土壌水分センサープロファイル プローブ 外	岡山市津島中3丁目1-1		英国DELTA-TDEVICES社製 PR1/6D-02 外	103,697	農林水産省 からの借用物品
	粒子径解析装置 外	岡山市津島中3丁目1-1		大塚電子㈱製 ELS-800 外	7,976,816	経済産業省 からの借用物品
	露点モニター	岡山市津島中3丁目1-1		英国ゼネラルレイスタン社製 OPTICA(VGA)	740,766	環境省 からの借用物品
	小 計				28,055,421	
合 計					108,428,922	

(4) P F I の明細

該当ありません。

(5) 有価証券の明細

(5) - 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	当期損益に 含まれた評 価差額	摘要
満期保有 目的債券	利付国庫債券 5年 第22回	24,971,750	25,000,000	24,985,876	0	
	計	24,971,750	25,000,000	24,985,876	0	
	貸借対照表 計上額			24,985,876		

(5) - 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	当期損益に 含まれた評 価差額	摘要
満期保有 目的債券	利付国庫債券 5年 第31回	24,997,500	25,000,000	24,998,128	0	
	利付国庫債券 5年 第41回	24,935,000	25,000,000	24,945,836	0	
	利付国庫債券 5年 第44回	1,005,200,000	1,000,000,000	1,003,342,852	0	
	利付国庫債券 5年 第50回	24,838,500	25,000,000	24,858,690	0	
	利付国庫債券 5年 第60回	25,087,750	25,000,000	25,078,972	0	
	利付国庫債券 10年 第242回	24,937,500	25,000,000	24,942,712	0	
	計	1,129,996,250	1,125,000,000	1,128,167,190	0	
	貸借対照表 計上額			1,128,167,190		

(6) 出資金の明細

該当ありません。

(7) 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		
その他長期貸付金						
岡山大学法科大学院奨学金	15,600,000	9,600,000	0	0	25,200,000	
計	15,600,000	9,600,000	0	0	25,200,000	

(8) 借入金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘要
国立大学財務・経営センター債務負担金	21,138,320,536	0	1,629,375,163	19,508,945,373 (1,777,836,893)	2.34	平成39年9月	
国立大学財務・経営センター借入金	3,313,632,000	3,528,621,000	39,900,000	6,802,353,000 (76,544,000)	1.57	平成44年3月	
計	24,451,952,536	3,528,621,000	1,669,275,163	26,311,298,373 (1,854,380,893)			

(注1) 国立大学財務・経営センター債務負担金は、国立大学法人会計基準第15(6)に該当する長期借入金ではありませんが、本表に併せて表示しています。

(注2) 期末残高のうち、1年以内に返済期日をむかえる金額を()に内数表示しています。

(注3) 国立大学財務・経営センター借入金の借入に伴い、土地の一部を担保に供しています。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当ありません。

(10) - 1 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		
賞与引当金	93,782,052	112,490,994	93,782,052	0	112,490,994	
合計	93,782,052	112,490,994	93,782,052	0	112,490,994	

(10) - 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			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
長期延滞債権	47,417,464	40,358,527	87,775,991	45,994,939	34,621,945	80,616,884	
未収附属病院収入	3,699,208,601	△228,324,658	3,470,883,943	83,995,866	△35,815,848	48,180,018	
計	3,746,626,065	△187,966,131	3,558,659,934	129,990,805	△1,193,903	128,796,902	

(注) 長期延滞債権に対する引当金は、個別の債権の回収可能性を検討して計上しています。未収附属病院収入に対する引当金は、貸倒実績率により計上しています。

(10) - 3 退職給付引当金の明細

(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
退職給付債務合計額	10,309,254	14,636,863	6,301,297	18,644,820	
退職一時金に係る債務	10,309,254	14,636,863	6,301,297	18,644,820	
厚生年金基金に係る債務	0	0	0	0	
未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異	0	0	0	0	
年金資産	0	0	0	0	
退職給付引当金	10,309,254	14,636,863	6,301,297	18,644,820	

(11) 保証債務の明細

区分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益 金額
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	
国立大学財務・経営 センター債務負担金	1	(円) 21,138,320,536	0	(円) 0	1	(円) 1,629,375,163	1	(円) 19,508,945,373 (1,777,836,893)	(円) 0

(注1) 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証しています。なお、本法人に対し義務づけられた独立行政法人国立大学財務・経営センターへの拋出債務は、国立大学財務・経営センター債務負担金として表示しています。

(注2) 期末残高のうち、1年以内に返済期日をむかえる金額を()に内数表示しています。

(12) 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					
政府出資金	69,833,864,061	0	0	69,833,864,061	
計	69,833,864,061	0	0	69,833,864,061	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	(40,083,892) 1,008,609,551	(76,910,342) 1,038,281,396	(0) 0	(116,994,234) 2,046,890,947	資産取得
運営費交付金	0	0	0	0	
授業料	0	0	0	0	
補助金等	6,075,861,000	0	0	6,075,861,000	
寄附金等	1,160,250	0	0	1,160,250	
目的積立金	18,268,577	438,010,130	0	456,278,707	資産取得
診療債権承継	1,858,106,019	0	0	1,858,106,019	
無償贈与	96,657,602	0	411,180	96,246,422	資産売却
損益外 資産除却額	△ 84,967,934	0	220,354,235	△ 305,322,169	資産除却
計	8,973,695,065	1,476,291,526	220,765,415	10,229,221,176	
損益外減価償却 累計額	△ 4,016,334,728	△ 1,876,809,399	△ 70,316,641	△ 5,822,827,486	資産除却
損益外減損損失 累計額	0	△ 57,376,023	0	△ 57,376,023	
差 引 計	4,957,360,337	△ 457,893,896	150,448,774	4,349,017,667	

(注) 資本剰余金について、国立大学財務・経営センターからの受入相当額を()に内数表示しています。

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) - 1 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
教育研究診療環境整備積立金	476,308,913	450,376,621	544,646,227	382,039,307	注1
準用通則法第44条第1項積立金	2,122,907,796	754,047,969	0	2,876,955,765	注2
計	2,599,216,709	1,204,424,590	544,646,227	3,258,995,072	

(注1) 当期増加額は、平成17年度利益処分額のうち、文部科学大臣の承認を得て、目的積立金として積み立てた額です。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、目的積立金を取り崩した額です。

(注2) 当期増加額は、平成17年度利益処分額のうち、目的積立金とならなかったものを、積立金として積み立てた額です。

(13) - 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	教育研究診療環境整備積立金	106,636,097 費用の発生
	計	106,636,097
その他	教育研究診療環境整備積立金	438,010,130 資産の購入
	計	438,010,130

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

科 目	金 額	額
教育経費		
消耗品費		235,638,482
備品費		115,407,863
印刷製本費		60,959,263
図書費		19,911,065
水道光熱費		299,416,275
旅費交通費		88,592,928
通信運搬費		21,823,304
賃借料		65,884,867
車両燃料費		294,799
保守費		109,896,551
修繕費		73,815,271
損害保険料		18,564
広告宣伝費		16,575,722
行事費		24,579,477
諸会費		8,185,074
会議費		2,565,821
報酬・委託・手数料		57,291,794
奨学費		519,461,825
減価償却費		32,459,707
貸倒損失		12,489,260
雑費		97,171,904
		1,862,439,816
研究経費		
消耗品費		755,281,059
備品費		215,232,594
印刷製本費		49,153,439
図書費		77,731,603
水道光熱費		248,237,527
旅費交通費		389,284,717
通信運搬費		23,143,415
賃借料		57,326,107
車両燃料費		890,747
保守費		86,836,093
修繕費		97,164,022
損害保険料		101,420
広告宣伝費		8,305,869
行事費		1,784,815
諸会費		31,900,452
会議費		1,046,009
報酬・委託・手数料		47,533,375
減価償却費		711,661,299
学用患者費		26,879,395
雑費		146,535,037
		2,976,028,994
診療経費		
材料費		
医薬品費	3,782,021,399	
診療材料費	4,300,699,282	
医療消耗器具備品費	21,785,406	8,104,506,087
委託費		
検査委託費	105,041,220	
給食委託費	452,805,135	
寝具委託費	37,129,148	
医事委託費	195,042,780	

清掃委託費	138,017,567		
保守委託費	223,358,163		
その他の委託費	470,214,788	1,621,608,801	
設備関係費			
減価償却費	1,625,056,489		
機器賃借料	796,407,007		
修繕費	327,911,132		
機器保守費	17,612,937		
車両関係費	636,726	2,767,624,291	
研修費		339,607	
経費			
消耗品費	98,773,370		
備品費	48,347,557		
印刷製本費	23,369,957		
水道光熱費	619,074,352		
旅費交通費	11,347,429		
通信運搬費	20,345,623		
賃借料	7,085,464		
損害保険料	27,783,129		
広告宣伝費	2,801,500		
行事費	40,400		
諸会費	329,680		
会議費	3,600		
報酬・委託・手数料	1,020,039		
職員被服費	10,153,968		
徴収不能引当金繰入額	22,574,829		
雑費	83,068,494	976,119,391	13,470,198,177
教育研究支援経費			
消耗品費		39,542,298	
備品費		4,728,080	
印刷製本費		4,277,872	
図書費		319,736,781	
水道光熱費		59,224,941	
旅費交通費		2,221,470	
通信運搬費		3,124,203	
賃借料		9,147,135	
車両燃料費		15,686	
保守費		61,531,723	
修繕費		18,108,919	
広告宣伝費		250,700	
行事費		475,106	
諸会費		706,379	
会議費		6,287	
報酬・委託・手数料		7,627,387	
減価償却費		152,396,198	
雑費		12,885,084	696,006,249
受託研究費			1,617,025,222
受託事業費			469,319,219
役員人件費			
報酬		82,822,764	
賞与		30,207,107	
退職給付費用		3,237,300	
法定福利費		9,101,010	125,368,181
教員人件費			

常勤教員給与			
給料	9,202,160,597		
賞与	3,509,905,903		
賞与引当金繰入額	7,140,828		
退職給付費用	1,165,039,319		
法定福利費	1,589,815,648	15,474,062,295	
非常勤教員給与			
給料	1,266,799,824		
賞与	1,582,185		
賞与引当金繰入額	770,665		
法定福利費	119,340,228	1,388,492,902	16,862,555,197
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,486,036,547		
賞与	1,951,003,238		
賞与引当金繰入額	53,530,589		
退職給付費用	877,794,490		
退職給付引当金繰入額	14,636,863		
法定福利費	1,061,099,943	10,444,101,670	
非常勤職員給与			
給料	893,938,916		
賞与	90,374,455		
賞与引当金繰入額	38,788,580		
退職給付費用	2,645,400		
法定福利費	121,209,493	1,146,956,844	11,591,058,514
一般管理費			
消耗品費		141,054,485	
備品費		22,538,956	
印刷製本費		30,384,795	
図書費		14,015,051	
水道光熱費		135,607,775	
旅費交通費		75,853,031	
通信運搬費		21,355,853	
賃借料		122,254,861	
車両燃料費		2,829,380	
福利厚生費		22,235,551	
保守費		282,046,061	
修繕費		116,789,730	
損害保険料		15,416,435	
広告宣伝費		35,187,629	
行事費		24,082,778	
諸会費		17,503,762	
会議費		3,482,300	
報酬・委託・手数料		97,779,925	
租税公課		22,214,238	
減価償却費		108,451,463	
雑費		116,478,666	1,427,562,725

(注) 常勤教職員とは、ガイドライン中の常勤職員及び任期付職員から受託研究費等により雇用する者を除いた教職員のことであり、非常勤教職員とは、常勤教職員、受託研究費等により雇用する者及びガイドラインにおける「派遣会社に支払う費用」以外の教職員のことです。

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 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				小 計	期末残高
			運営費交付金 収 益	資産見返 運営費交付金	建設仮勘定 等見返運営 費交付金	資本剰余金		
平成17年度	1,463,454,142	0	1,361,899,212	77,280,000	0	0	1,439,179,212	24,274,930
平成18年度	0	18,885,146,000	16,655,708,613	446,392,294	6,426,000	0	17,108,526,907	1,776,619,093
合 計	1,463,454,142	18,885,146,000	18,017,607,825	523,672,294	6,426,000	0	18,547,706,119	1,800,894,023

(注) 当期振替額は、運営費交付金債務から直接振り替えた額を計上し、資産見返運営費交付金等からの再振替額は計上していません。

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	17年度交付分	18年度交付分	合 計
期間進行基準適用業務	0	15,679,076,101	15,679,076,101
成果進行基準適用業務	0	236,041,605	236,041,605
費用進行基準適用業務	1,361,899,212	740,590,907	2,102,490,119
合 計	1,361,899,212	16,655,708,613	18,017,607,825

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) - 1 施設費の明細

(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 見返施設費	資本剰余金	その他	
アスベスト対策事業	31,505,000	0	0	31,505,000	
総合研究棟改修(工学系)	911,362,000	0	865,174,101	46,187,899	
校舎耐震改修	106,493,000	0	92,626,953	13,866,047	
総合研究棟(医学系)(軸)	261,623,000	232,155,000	0	29,468,000	
病棟(軸Ⅱ)	251,523,000	249,102,000	0	2,421,000	
病棟(仕上)	77,340,000	75,296,550	0	2,043,450	
基幹・環境整備	83,480,000	79,368,603	0	4,111,397	
耐震対策事業	6,226,500	2,656,500	3,570,000	0	
災害復旧事業	10,635,000	0	0	10,635,000	
営繕事業	82,000,000	0	76,910,342	5,089,658	
計	1,822,187,500	638,578,653	1,038,281,396	145,327,451	

(注) その他は、費用相当額を収益と認識し、施設費収益に振替えた額です。

(16) - 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
		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	
大学改革推進等補助金	91,507,000	0	12,222,029	0	0	79,284,971	
研究拠点形成費等補助金	100,272,900	0	2,482,809	0	0	97,790,091	
都道府県等農林水産業関係 試験研究事業費補助金等	1,892,000	0	0	0	0	1,892,000	
保健事業費等 国庫負担(補助)金	7,771,000	0	769,650	0	0	7,001,350	
合 計	201,442,900	0	15,474,488	0	0	185,968,412	

(注) 当期振替額は、預り補助金等から直接振り替えた額を計上し、資産見返補助金等からの再振替額は計上していません。

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円,人)

区 分		報酬又は給与		退職給付	
		支給額	支給人員	支給額	支給人員
役 員	常 勤	(106,177,871) 106,177,871	7	(3,237,300) 3,237,300	1
	非常勤	(0) 6,852,000	3	(0) 0	0
	計	(106,177,871) 113,029,871	10	(3,237,300) 3,237,300	1
教職員	常 勤	(20,195,887,755) 21,209,777,702	2,924	(2,019,293,365) 2,057,470,672	246
	非常勤	(0) 2,292,254,625	1,649	(0) 2,645,400	38
	計	(20,195,887,755) 23,502,032,327	4,573	(2,019,293,365) 2,060,116,072	284
合 計	常 勤	(20,302,065,626) 21,315,955,573	2,931	(2,022,530,665) 2,060,707,972	247
	非常勤	(0) 2,299,106,625	1,652	(0) 2,645,400	38
	計	(20,302,065,626) 23,615,062,198	4,583	(2,022,530,665) 2,063,353,372	285

(注1) 常勤教職員とは、ガイドライン中の常勤職員及び任期付職員から受託研究費等により雇用する者を除いた教職員のことであり、非常勤教職員とは、常勤教職員、受託研究費等により雇用する者及びガイドラインにおける「派遣会社に支払う費用」以外の教職員のことであります。

(注2) 役員報酬基準の概要：役員の報酬は国立大学法人岡山大学役員給与規則に基づき支給しています。

(注3) 教職員給与基準の概要：教職員の給与は俸給及び諸手当としています。教職員の俸給は、一般職の職員の給与に関する法律(昭和25年法律第95号)及び人事院規則を準用し、国立大学法人岡山大学職員給与規則に基づき支給しています。

(注4) 非常勤教職員賃金基準の概要：国立大学法人岡山大学非常勤職員就業規則に基づき支給しています。

(注5) 教職員退職給付基準の概要：国立大学法人岡山大学職員退職手当規則に基づき支給しています。

(注6) 支給人員数は、年間平均支給人員数によっています。

(注7) ()は、承継職員等に係る支給額で内数です。

(注8) 報酬又は給与の支給額は、役員報酬、給与、賞与、諸手当及び雑給により構成されており、法定福利費及び福利厚生費を含みません。また、中期計画に対する決算上の人件費には、寄附金経費により支給する人件費及び学生等に対する労務謝金を含みませんので、上記明細とは異なります。

区 分	附属病院	学部・大学院等	研究所	小 計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費	23,538,912,387	23,289,742,097	1,358,379,178	48,187,033,662	1,482,965,907	49,669,999,569
教育経費	5,525,411	1,805,943,094	18,257,527	1,829,726,032	32,713,784	1,862,439,816
研究経費	146,701,640	2,479,546,593	326,021,016	2,952,269,249	23,759,745	2,976,028,994
診療経費	13,470,198,177	0	0	13,470,198,177	0	13,470,198,177
教育研究支援経費	0	646,768,938	3,104,977	649,873,915	46,132,334	696,006,249
受託研究費	28,465,449	1,443,853,387	144,706,386	1,617,025,222	0	1,617,025,222
受託事業費	276,029,983	162,070,050	8,680,107	446,780,140	22,539,079	469,319,219
人件費	9,611,991,727	16,751,560,035	857,609,165	27,221,160,927	1,357,820,965	28,578,981,892
一般管理費	247,043,973	642,340,102	47,808,011	937,192,086	490,370,639	1,427,562,725
財務費用	544,341,344	7,963,580	213,466	552,518,390	0	552,518,390
雑損	114,160	1,167,641	0	1,281,801	5,548,912	6,830,713
小 計	24,330,411,864	23,941,213,420	1,406,400,655	49,678,025,939	1,978,885,458	51,656,911,397
業務収益						
運営費交付金収益	3,435,390,395	12,633,525,143	667,988,526	16,736,904,064	1,280,703,761	18,017,607,825
学生納付金収益	0	8,600,216,809	356,400	8,600,573,209	0	8,600,573,209
附属病院収益	20,258,781,467	0	0	20,258,781,467	0	20,258,781,467
受託研究等収益	28,509,338	1,448,136,221	145,561,761	1,622,207,320	0	1,622,207,320
受託事業等収益	283,533,128	162,963,026	8,800,000	455,296,154	23,250,283	478,546,437
寄附金収益	60,574,600	1,168,266,271	37,481,568	1,266,322,439	38,971,177	1,305,293,616
財務収益	0	0	0	0	29,971,487	29,971,487
雑益	431,442,365	1,294,930,984	155,882,881	1,882,256,230	494,204,275	2,376,460,505
小 計	24,498,231,293	25,308,038,454	1,016,071,136	50,822,340,883	1,867,100,983	52,689,441,866
業務損益	167,819,429	1,366,825,034	△ 390,329,519	1,144,314,944	△ 111,784,475	1,032,530,469
帰属資産	31,917,184,185	74,591,323,020	4,263,981,269	110,772,488,474	18,112,821,639	128,885,310,113

(注1) セグメントの区分方法

セグメントは組織別に3部門に区分し、各セグメントに配賦しなかったものは法人共通に計上しています。各セグメントに属する主要な組織は次のとおりです。

- ① 附属病院 … 医学部・歯学部附属病院、三朝医療センター
- ② 学部・大学院等 … 学部、研究科、共同施設、本部のうち学務部
- ③ 研究所 … 資源生物科学研究所、地球物質科学研究センター

(注2) 法人共通の業務費用1,978,885,458円は、各セグメントに配賦しなかったもの及び各セグメントへ配賦不能な一般管理費です。その主な内容は、本部の職員人件費1,222,430,037円、本部の一般管理費490,370,639円です。

(注3) 法人共通の帰属資産18,112,821,639円は、各セグメントに配賦しなかったものです。その主な内容は、本部及び職員宿舍等の土地3,951,000,000円、本部及び職員宿舍等の建物2,399,975,803円、投資有価証券1,128,167,190円、現金及び預金10,047,258,182円です。

(注4) 目的積立金の取崩を財源とする費用は、106,636,097円です。

(注5) セグメント別の損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額

	附属病院	学部・大学院等	研究所	法人共通
① 損益外減価償却相当額	438,944円	1,642,632,708円	92,690,609円	141,047,138円
② 引当外退職給付増加見積額	△77,072,649円	12,672,115円	△94,882,572円	18,668,057円

(注6) 帰属資産の計上区分の変更

従来、「附属病院」の帰属資産に計上されていた建物の一部を「学部・大学院等」の計上に変更し、「研究所」の帰属資産に計上されていた土地の一部を「附属病院」の計上に変更しています。当該変更は、各セグメントの帰属資産を利用の実態に則して計上し、各セグメントにおける帰属資産の利用状況を明確にするために行うものです。

この結果、前事業年度と比べ、「附属病院」の帰属資産が478,228,612円減少し、「学部・大学院等」の帰属資産が484,869,071円増加し、「研究所」の帰属資産が6,640,459円減少しています。

(注7) 運営費交付金の算定における帰属の取扱いにより算定した額及び変更に係る内容

	附属病院	学部・大学院等	研究所	法人共通
① 運営費交付金の算定における帰属の取扱いにより算定した額	9,587,333,733円	16,775,258,724円	858,568,470円	1,357,820,965円
② 変更に係る内容				
(1) 附属病院が拠出した医療教育統合開発センター所属教員の人件費相当額	6,796,868円	△6,796,868円	0円	0円
(2) 医歯薬学総合研究科及び地球物質科学研究センター所属教職員の病院勤務に伴う人件費(手当)相当額	△31,454,862円	30,495,557円	959,305円	0円

(注8) 附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と16,263,000円差額がありますが、これは、国の予算積算額に加えて、附属病院所属職員の人件費を計上したことによるものです。附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金3,445,930,395円のうち、収益化額は3,419,127,395円、卒後臨床研修必修化に伴う研修経費について、医科研修医1,2年次の在籍者が予定数に達しなかったため、その未達分を債務として繰り越す額は26,803,000円です。

(注9) 附属病院セグメントにおける業務損益のうち、附属病院に関する借入金の元金償還額から借入金により取得した資産の減価償却費を差し引いた差額は438,203,170円、資産見返物品受贈戻入は231,026,564円です。

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入	件数	摘要
	(円)	(件)	
学部・大学院等	1,433,838,117	2,184	
そ の 他	89,442,465	152	
合 計	1,523,280,582	2,336	

(20) 受託研究の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
学部・大学院等	6,434,882	1,315,216,186	1,297,026,270	24,624,798
そ の 他	1,707,577	190,699,623	190,018,319	2,388,881
合 計	8,142,459	1,505,915,809	1,487,044,589	27,013,679

(注) 受託研究等収益は、受託研究等収入(間接経費収入)を含んでいます。

(21) 共同研究の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
学部・大学院等	34,869,007	423,228,737	376,877,618	81,220,126
そ の 他	950,811	21,184,350	20,388,900	1,746,261
合 計	35,819,818	444,413,087	397,266,518	82,966,387

(注) 受託研究等収益は、受託研究等収入(間接経費収入)を含んでいます。

(22) 受託事業等の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
附 属 病 院	137,586,197	445,009,163	379,210,449	203,384,911
そ の 他	0	212,477,525	212,477,525	0
合 計	137,586,197	657,486,688	591,687,974	203,384,911

(注) 受託事業等収益は、受託研究等収入(間接経費収入)を含んでいます。

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件数	摘 要
特定領域研究	(310,180,000) 0	49	
萌芽研究	(81,464,726) 0	64	
若手研究(A)	(68,100,000) 20,430,000	8	
若手研究(B)	(191,055,325) 0	142	
学術創成研究費	(70,100,000) 21,330,000	2	
特別研究促進費	(1,500,000) 0	1	
若手研究(スタートアップ)	(18,243,231) 0	15	
特別研究員奨励費	(49,536,867) 0	50	
奨励研究	(960,000) 0	2	
基盤研究(S)	(57,800,000) 17,340,000	4	
基盤研究(A)	(94,431,000) 35,250,000	24	
基盤研究(B)	(510,343,840) 70,374,000	139	
基盤研究(C)	(294,595,520) 0	225	
産業技術研究助成金(NEDO)	(112,140,000) 33,642,000	9	
廃棄物処理等科学研究費補助金	(28,328,000) 7,012,000	3	
研究拠点形成費補助金	(191,180,000) 19,118,000	2	
厚生労働省がん助成金	(8,632,000) 0	5	
ヒトゲノム・再生医療等研究	(9,100,000) 0	3	
萌芽の先端医療技術推進研究	(63,400,000) 12,600,000	3	
治験推進研究	(2,650,000) 0	1	
子ども家庭総合研究	(200,000) 0	1	
第3次対がん総合戦略研究	(12,000,000) 0	2	
がん臨床研究	(6,200,000) 0	7	
循環器疾患等総合研究	(12,000,000) 0	1	
肝炎等克服緊急対策研究	(18,000,000) 0	3	
新興・再興感染症研究	(23,000,000) 19,200,000	1	
免疫アルビ-疾患予防・治験研究	(2,500,000) 0	1	
難治性疾患克服研究	(16,900,000) 0	12	
医薬品・医療機器等レギュラトリーサイエンス総合研究	(3,750,000) 0	3	
食品の安心・衛生確保推進研究	(4,300,000) 0	2	
政策創薬総合研究	(5,500,000) 0	3	
臨床研究基盤整備推進研究	(7,480,000) 0	1	
こころの健康科学研究	(1,100,000) 0	1	
地域健康危機管理研究	(1,500,000) 0	1	
医療安全・医療技術評価総合研究事業	(1,500,000) 0	1	
合 計	(2,279,670,509) 256,296,000	791	

(注) 間接経費相当額を記入し、直接経費相当額については、外数として()内に表示しています。

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(24) - 1 現金及び預金の明細

(単位:円)

区 分	金 額
現 金	13,657,346
普 通 預 金	9,951,675,344
郵 便 振 替 口 座	81,925,492
計	10,047,258,182

(24) - 2 未収附属病院収入の明細

(単位:円)

区 分	金 額
社会保険診療報酬支払基金	1,683,337,168
国民健康保険団体連合会	1,470,904,244
私 費 債 権	296,784,045
そ の 他	19,858,486
計	3,470,883,943

(24) - 3 資産見返物品受贈額の明細

(単位:円)

無償譲与された資産等	金額
工 具 器 具 備 品	861,920,435
図 書	7,456,616,751
車 両 運 搬 具	14,158,898
特 許 権	4,913,514
特 許 権 仮 勘 定	62,633,993
ソ フ ト ウ ェ ア	42,380,948
計	8,442,624,539

(注) 資産見返物品受贈額は、償却資産等を国から無償譲与により取得した場合に、当該資産の評価額と同額を負債として認識したのから、当該資産に係る減価償却費と同額を物品受贈益として認識し、資産見返物品受贈額から資産見返物品受贈額戻入へ振替えた額を差し引いた後の金額を計上しています。

(24) - 4 未払金の明細

(単位:円)

区 分	金額	区 分	金額
固 定 資 産 取 得	1,267,991,880	受 託 事 業 費	56,432,017
教 育 経 費	264,946,498	人 件 費	2,060,419,718
研 究 経 費	295,495,386	一 般 管 理 費	278,084,924
診 療 経 費	1,142,828,828	リ ー ス 未 払 金	159,050,122
教 育 研 究 支 援 経 費	104,998,927	そ の 他	3,117,518
受 託 研 究 費	301,909,787	計	5,935,275,605

(25) 関連公益法人の附属明細

1 関連公益法人の概要

① 名称

財団法人 積善会

② 業務の概要

- (1) 医学・歯学の研究の奨励及び助成
- (2) 患者の慰藉及び救恤
- (3) 職員及び学生に対する学事研修の奨励及び福利厚生
- (4) 患者に対する栄養の研究と医師の処方による食餌の供給
- (5) 入院療養に必要とする諸施設の便宜の供与
- (6) 患者、職員及び学生に対し必需品の供給
- (7) その他目的を達成するために必要な事業

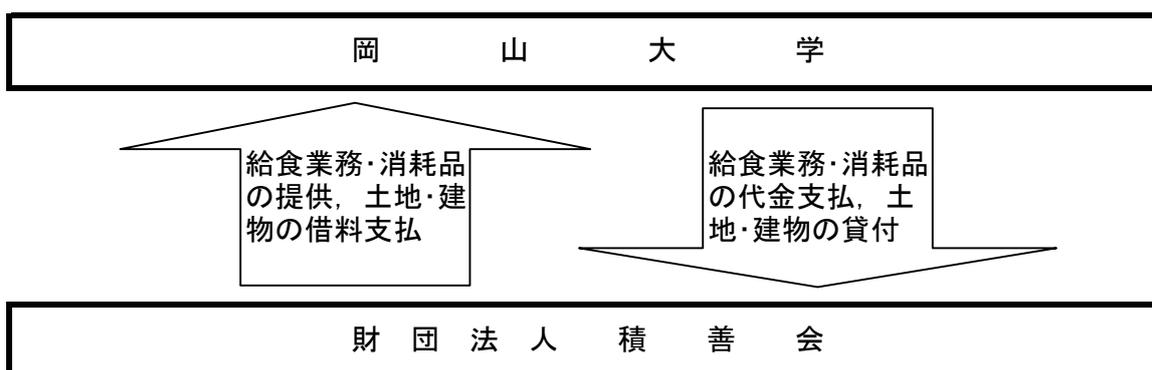
③ 岡山大学との関係

岡山大学における医学・歯学の研究を奨励助成し、同時に附属病院の患者に慰藉救恤を行い、かつ、職員学生の学事研修等に便宜を与える。

④ 役員の名

役 職	氏 名	岡山大学での職名又は最終職名
理事長(常勤)	西郡 保正	元 医学部附属病院事務部長
常務理事(常勤)	久本 純夫	元 医学部附属病院管理課長
理事(非常勤)	折田 薫三	元 医学部附属病院長
理事(非常勤)	荒田 次郎	元 医学部附属病院長
理事(非常勤)	大本 堯史	元 大学院医歯学総合研究科教授
理事(非常勤)	清水 信義	現 理事
理事(非常勤)	石村 道夫	
理事(非常勤)	三宅伸一郎	
監事(非常勤)	本田 尚武	元 医学部事務部次長
監事(非常勤)	横山 雅一	
評議員(非常勤)	森田 潔	現 医学部・歯学部附属病院長
評議員(非常勤)	小熊 恵二	現 医学部長
評議員(非常勤)	古泉 浩司	現 医学部・歯学部附属病院事務部長
評議員(非常勤)	五味田 裕	現 医学部・歯学部附属病院薬剤部長
評議員(非常勤)	黒田 重利	現 大学院医歯薬学総合研究科教授
評議員(非常勤)	佐野 俊二	現 大学院医歯薬学総合研究科教授
評議員(非常勤)	二宮 善文	現 大学院医歯薬学総合研究科教授
評議員(非常勤)	大江 透	現 大学院医歯薬学総合研究科教授
評議員(非常勤)	中山 睿一	現 大学院医歯薬学総合研究科教授
評議員(非常勤)	山田佐登美	現 医学部・歯学部附属病院看護部長

⑤ 関連公益法人と岡山大学の取引の関連図



2 関連公益法人の財務状況

① 平成18事業年度の貸借対照表計上額 (単位:円)

区 分	金 額
資産	1,867,569,280
負債	528,763,583
正味財産	1,338,805,697

② 平成18事業年度の収支計算書計上額 (単位:円)

区 分	金 額
当期収入合計額	1,260,046,144
当期支出合計額	1,246,950,084
当期収支差額	13,096,060

3 関連公益法人の基本財産等の状況

① 関連公益法人の基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細 該当ありません。

② 関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細 該当ありません。

4 関連公益法人との取引の状況

① 関連公益法人に対する債権の明細

(単位:円)

区 分	金 額
水道光熱費	2,229,642
計	2,229,642

② 関連公益法人に対する債務の明細

(単位:円)

区 分	金 額
附属病院給食業務委託	37,493,727
三朝医療センター給食業務委託	3,023,318
消耗品等	150,908
計	40,667,953

③ 岡山大学が行っている関連公益法人に対する債務保証の明細 該当ありません。

④ 関連公益法人の事業収入の金額とこれらのうち岡山大学の発注に係る金額及びその割合 (単位:円,%)

区 分	金 額
事業収入の金額	1,192,755,492
上記のうち岡山大学の発注に係る金額	455,778,745
上記のうち岡山大学の発注に係る割合	38.21%