

平成19事業年度

財 務 諸 表

自：平成19年4月 1日

至：平成20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
注記事項（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20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	1,534,381,354	
建物	56,897,381,392		資産見返補助金等	210,770,013	
減価償却累計額	△ 9,102,506,065		資産見返寄附金	1,695,515,541	
減損損失累計額	△ 77,692,469	47,717,182,858	資産見返物品受贈額	7,984,798,920	
構築物	2,808,915,665		建設仮勘定等見返運営費交付金等	35,168,142	
減価償却累計額	△ 854,572,958	1,954,342,707	建設仮勘定等見返施設費	303,879,240	
機械装置	9,434,125		建設仮勘定等見返寄附金	8,742,095	11,773,255,305
減価償却累計額	△ 4,109,527	5,324,598	国立大学財務・経営センター債務負担金		16,011,753,273
工具器具備品	19,282,736,307		長期借入金		
減価償却累計額	△ 8,542,481,430	10,740,254,877	国立大学財務・経営センター借入金		11,923,885,000
図書		7,861,524,389	引当金		
美術品・收藏品		94,385,553	退職給付引当金		40,816,527
船舶	22,602,199		長期未払金		2,696,102,157
減価償却累計額	△ 15,525,958	7,076,241	固定負債合計		42,445,812,262
車両運搬具	71,418,516		II 流動負債		
減価償却累計額	△ 52,325,998	19,092,518	運営費交付金債務		2,337,830,107
建設仮勘定		513,779,700	寄附金債務		2,965,648,405
有形固定資産合計		121,023,186,498	承継剰余金債務		107,279,200
2 無形固定資産			前受受託研究費等		275,496,185
特許権		10,050,007	預り金		344,741,325
電話加入権		2,420,880	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		1,719,355,207
ソフトウェア		94,184,127	一年以内返済予定長期借入金		76,532,000
特許権仮勘定		223,490,028	未払金		7,019,182,116
その他		51,034,246	前受収益		311,017
無形固定資産合計		381,179,288	未払費用		49,503,235
3 投資その他の資産			引当金		162,771,881
投資有価証券		1,102,109,690	賞与引当金		
長期貸付金		28,800,000	流動負債合計		15,058,650,678
長期延滞債権	116,318,325		負債合計		57,504,462,940
徴収不能引当金	△ 103,352,073	12,966,252	純資産の部		
投資その他の資産合計		1,143,875,942	I 資本金		
固定資産合計		122,548,241,728	政府出資金		69,833,864,061
II 流動資産			資本金合計		69,833,864,061
現金及び預金		11,354,272,806	II 資本剰余金		
未収学生納付金収入		51,549,600	資本剰余金		13,987,152,117
未収附属病院収入	3,440,436,442		損益外減価償却累計額(－)		△ 7,630,189,998
徴収不能引当金	△ 18,584,568	3,421,851,874	損益外減損損失累計額(－)		△ 77,692,469
未収入金		315,263,256	資本剰余金合計		6,279,269,650
有価証券		24,999,376	III 利益剰余金		
たな卸資産		6,567,684	教育研究診療環境整備積立金		919,837,653
医薬品及び診療材料		296,228,873	積立金		2,914,504,442
前払費用		6,887,435	当期末処分利益		598,898,848
未収収益		1,093,056	(うち当期総利益)		(598,898,848)
その他		23,881,906	利益剰余金合計		4,433,240,943
流動資産合計		15,502,595,866	純資産合計		80,546,374,654
資産合計		138,050,837,594	負債純資産合計		138,050,837,594

(注1) 決算日における債務保証の総額は17,731,108,480円です。

(注2) 土地6,954,933,000円及び建物14,417,303,210円を、国立大学財務・経営センター借入金12,000,417,000円の担保に供しています。

(注3) 運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額は19,624,875,279円、賞与引当金の見積額は1,561,637,794円です。

損益計算書

(平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
経常費用		
業務費		
教育経費		2,129,837,913
研究経費		3,244,883,367
診療経費		
材料費	8,085,726,688	
委託費	1,654,850,868	
設備関係費	2,829,475,503	
研修費	9,700	
経費	1,711,733,047	14,281,795,806
教育研究支援経費		656,836,562
受託研究費		1,681,514,656
受託事業費		257,672,015
役員人件費		172,336,699
教員人件費		
常勤教員給与	15,467,999,451	
非常勤教員給与	1,534,242,939	17,002,242,390
職員人件費		
常勤職員給与	11,164,273,546	
非常勤職員給与	1,116,786,942	12,281,060,488
一般管理費		51,708,179,896
財務費用		1,564,483,948
支払利息		557,296,723
雑損		3,353,772
経常費用合計		53,833,314,339
経常収益		
運営費交付金収益		18,415,849,841
授業料収益		7,364,178,504
入学金収益		1,029,719,200
検定料収益		196,605,600
附属病院収益		21,337,696,492
受託研究等収益		
国又は地方公共団体からの受託	602,591,126	
他の主体からの受託	1,100,617,256	1,703,208,382
受託事業等収益		
国又は地方公共団体からの受託	98,874,427	
他の主体からの受託	180,286,542	279,160,969
施設費収益		163,967,884
補助金等収益		330,206,036
寄附金収益		1,406,832,446
財務収益		
受取利息	65,591,604	
有価証券利息	7,116,240	
為替差益	2,739,932	75,447,776
雑益		
財産貸付料収入	147,101,223	
手数料収入	18,027,395	
物品等売却収入	59,489,310	
受託研究等収入	304,588,146	
研究関連収入	390,840,867	
その他	139,163,970	1,059,210,911
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	246,688,936	
資産見返補助金等戻入	8,932,336	
資産見返寄附金戻入	391,605,585	
資産見返物品受贈額戻入	458,536,994	
建設仮勘定等見返運営費交付金等戻入	3,325,528	
建設仮勘定等見返施設費戻入	5,173,254	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	1,056,194	1,115,318,827
経常収益合計		54,477,402,868
経常利益		644,088,529
臨時損失		
固定資産除却損		91,771,192
過年度診療報酬返還損		89,906,471
臨時利益		
消費税還付金		33,699,793
当期純利益		496,110,659
目的積立金取崩額		102,788,189
当期総利益		598,898,848

(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145,381,938円です。

キャッシュ・フロー計算書
(平成19年4月1日～平成20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	△ 18,434,188,341	
人件費支出	△ 29,479,771,760	
その他の業務支出	△ 1,377,653,004	
運営費交付金収入	19,476,346,000	
授業料収入	6,792,873,438	
入学金収入	1,011,000,400	
検定料収入	196,605,600	
附属病院収入	21,286,873,211	
受託研究等収入	1,621,791,893	
受託事業等収入	287,774,543	
補助金等収入	357,379,120	
寄附金収入	1,469,384,072	
科学研究費補助金等預り金純増減	△ 11,410,584	
奨学金貸付金純増減	△ 3,600,000	
その他	1,037,865,498	
小計	<u>4,231,270,086</u>	
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>4,231,270,086</u>	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
有価証券の償還による収入	25,000,000	
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 8,818,504,854	
施設費による収入	2,980,430,382	
小計	<u>△ 5,813,074,472</u>	
利息及び配当金の受取額	73,435,052	
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 5,739,639,420</u>	
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	△ 1,777,836,893	
長期借入金の返済による支出	△ 76,544,000	
リース債務の返済による支出	△ 46,635,706	
長期借入金による収入	5,274,608,000	
小計	<u>3,373,591,401</u>	
利息の支払額	△ 558,207,443	
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,815,383,958</u>	
IV 資金増減額	1,307,014,624	
V 資金期首残高	<u>10,047,258,182</u>	
VI 資金期末残高	<u><u>11,354,272,806</u></u>	

(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	11,354,272,806
資金の期末残高	<u><u>11,354,272,806</u></u>

(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	
建物	17,461,596
構築物	14,231,888
工具器具備品	527,713,965
図書	18,621,144
計	<u>578,028,593</u>
② ファイナンス・リースによる資産の取得	
工具器具備品	<u>2,807,897,590</u>

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		598,898,848
当期総利益	598,898,848	
II 利益処分類		
積立金	149,184,197	
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>449,714,651</u>	<u>598,898,848</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成19年4月1日～平成20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	51,708,179,896	
一般管理費	1,564,483,948	
財務費用	557,296,723	
雑損	3,353,772	
臨時損失	181,677,663	54,014,992,002

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	△7,364,178,504	
入学金収益	△1,029,719,200	
検定料収益	△196,605,600	
附属病院収益	△21,337,696,492	
受託研究等収益	△1,703,208,382	
受託事業等収益	△279,160,969	
寄附金収益	△1,406,832,446	
財務収益	△75,447,776	
雑益(研究関連収入を除く)	△668,370,044	
資産見返寄附金戻入	△391,605,585	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	△1,056,194	
臨時利益	△33,699,793	△34,487,580,985

業務費用合計 19,527,411,017

II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	1,849,530,992	
損益外固定資産除却相当額	66,693,301	1,916,224,293

III 損益外減損損失相当額 20,316,446

IV 引当外賞与増加見積額 △42,647,294

V 引当外退職給付増加見積額 2,768,819

VI 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	111,545,378	
政府出資の機会費用	957,432,143	1,068,977,521

VII (控除)国庫納付額 0

VIII 国立大学法人等業務実施コスト 22,493,050,802

(注1) 引当外退職給付増加見積額のうち国又は地方公共団体からの出向職員に係るものは13,118,558円です。

(注2) 機会費用の計上方法は重要な会計方針に記載しています。

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業務達成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業務達成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：3～50年 構築物：2～50年 工具器具備品：1～15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. 賞与引当金及び見積額の計上基準

国立大学法人法附則第4条に規定する職員及びその後任補充者等(以下「承継職員等」という。)に係る賞与については、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。

承継職員等以外の職員については、賞与の支払いに備えるため、当該職員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を、賞与引当金として計上しています。

なお、国立大学法人等業務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

承継職員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。

承継職員等以外の職員については、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、退職給付に係る引当金として計上しています。

なお、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は、国立大学法人会計基準第85第4号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

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
新発 10 年国債の平成 20 年 3 月末利回りを参考に 1.275%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. 国立大学法人会計基準

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」の改訂について）（国立大学法人会計基準等検討会議平成 19 年 12 月 12 日）及び「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」（文部科学省、日本公認会計士協会 平成 20 年 2 月 13 日最終改訂）を適用しています。

国立大学法人会計基準の改訂に伴う重要な会計方針の変更と当該変更による財務諸表への影響は次のとおりです。

(1) 引当外賞与増加見積額

当事業年度から、運営費交付金により財源措置がなされるため引当金を計上していない賞与増加見積額を、国立大学法人等業務実施コスト計算書に「引当外賞与増加見積額」として計上しています。これにより、前事業年度までの方法に比べて、国立大学法人等業務実施コストが 42,647,294 円減少しています。

(2) 資本及び純資産

当事業年度の資本については純資産として表示しています。これによる損益への影響はありません。

従来の資本の部の合計に相当する金額は 80,546,374,654 円です。

2. 治験等の会計処理

治験等（治験及び治験と実質的に同等であると認められる事業）の計上区分を受託事業としていましたが、治験等の会計処理が明確になり、比較可能性の観点から治験等の業務内容をより適切に表示するために受託研究に変更しました。

当該変更により受託事業等収益が 240,226,404 円減少するとともに、受託研究等収益が同額増加しています。なお、経常利益及び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)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(固定資産の減損)

1. 減損を認識した固定資産の用途, 種類, 場所, 帳簿価額の概要
用途: 無機廃液処理設備 種類: 建物 場所: 岡山県岡山市 帳簿価額: 20,316,448 円
2. 減損の認識に至った経緯: 無機廃液処理業務を外部委託しました。
3. 減損額: 損益計算書計上額 0 円, 損益計算書非計上額 20,316,446 円
4. 回収可能サービス価額: 売却不能かつ使用不能につき備忘価額としています。

(固定資産の減損の兆候)

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: 本島農場(二) 種類: 土地 場所: 香川県丸亀市 帳簿価額: 1,540,000 円
2. 認められた減損の兆候の概要: 栽培中止により遊休状態です。
3. 減損の認識に至らないとした根拠: 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 细 书

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細	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	12
15-2 運営費交付金収益	12
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	13
16-2 補助金等の明細	13
17. 役員及び教職員の給与の明細	14
18. 開示すべきセグメント情報	15
19. 寄附金の明細	16
20. 受託研究の明細	16
21. 共同研究の明細	16
22. 受託事業等の明細	16
23. 科学研究費補助金の明細	17
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	18
24-2 未収附属病院収入の明細	18
24-3 資産見返物品受贈額の明細	19
24-4 未払金の明細	19
25. 関連公益法人の附属明細	20

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	前期償却額	当期増益内	当期増益外		
有形固定資産 (特定償却資産)										
建物	29,581,913,111	3,840,274,298	117,224,281	33,304,963,128	5,908,758,769	1,528,635,994	77,692,469	0	20,316,446	27,318,511,890
構築物	1,595,108,697	120,598,714	1,411,853	1,714,295,558	607,879,551	127,052,784	0	0	0	1,106,416,007
工具器具備品	1,495,302,965	71,217,897	33,166,835	1,533,354,027	1,163,753,001	190,930,164	0	0	0	369,601,026
図書	6,220,076	5,547,384	0	11,767,460	0	0	0	0	0	11,767,460
船舶	17,157,000	0	0	17,157,000	12,767,682	1,856,923	0	0	0	4,389,318
計	32,695,701,849	4,037,638,293	151,802,969	36,581,537,173	7,693,159,003	1,848,475,865	77,692,469	0	20,316,446	28,810,685,701
有形固定資産 (特定償却 資産以外)										
建物	16,291,835,056	7,990,850,108	690,266,900	23,592,418,264	3,193,747,296	793,081,141	0	0	0	20,398,670,968
構築物	975,235,692	137,641,561	18,257,146	1,094,620,107	246,696,407	59,837,216	0	0	0	847,923,700
機械装置	9,434,125	0	0	9,434,125	4,109,527	1,830,687	0	0	0	5,324,598
工具器具備品	10,503,514,332	7,290,745,653	44,877,705	17,749,382,280	7,378,728,429	2,043,683,455	0	0	0	10,370,653,851
図書	7,760,011,158	91,853,299	2,107,528	7,849,756,929	0	0	0	0	0	7,849,756,929
船舶	5,445,199	0	0	5,445,199	2,758,276	1,289,444	0	0	0	2,686,923
車両運搬具	71,418,516	0	0	71,418,516	52,325,998	12,590,803	0	0	0	19,092,518
計	35,616,894,078	15,511,090,621	755,509,279	50,372,475,420	10,878,365,933	2,912,312,746	0	0	0	39,494,109,487
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	1	475,500	94,385,553	0	0	0	0	0	94,385,553
建設仮勘定	6,917,771,892	1,632,520,750	8,036,512,942	513,779,700	0	0	0	0	0	513,779,700
計	59,122,856,001	1,632,520,751	8,036,988,442	52,718,388,310	0	0	0	0	0	52,718,388,310
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	45,873,748,167	11,831,124,406	807,491,181	56,897,381,392	9,102,506,065	2,321,717,135	77,692,469	0	20,316,446	47,717,182,858
構築物	2,570,344,389	258,240,275	19,668,999	2,808,915,665	854,575,958	186,890,000	0	0	0	1,954,339,707
機械装置	9,434,125	0	0	9,434,125	4,109,527	1,830,687	0	0	0	5,324,598
工具器具備品	11,998,817,297	7,361,963,550	78,044,540	19,282,736,307	8,542,481,430	2,234,613,619	0	0	0	10,740,254,877
図書	7,766,231,234	97,400,683	2,107,528	7,861,524,389	0	0	0	0	0	7,861,524,389
美術品・收藏品	94,861,052	1	475,500	94,385,553	0	0	0	0	0	94,385,553
船舶	22,602,199	0	0	22,602,199	15,525,958	3,146,367	0	0	0	7,076,241
車両運搬具	71,418,516	0	0	71,418,516	52,325,998	12,590,803	0	0	0	19,092,518
建設仮勘定	6,917,771,892	1,632,520,750	8,036,512,942	513,779,700	0	0	0	0	0	513,779,700
計	127,435,451,928	21,181,249,665	8,944,300,690	139,672,400,903	18,571,524,936	4,760,788,611	77,692,469	0	20,316,446	121,023,183,498
無形固定資産 (特定償却資産)										
ソフトウェア	5,136,220	0	0	5,136,220	2,001,492	1,027,244	0	0	0	3,134,728
その他	0	5,019,018	0	5,019,018	27,883	27,883	0	0	0	4,991,135
計	5,136,220	5,019,018	0	10,155,238	2,029,375	1,055,127	0	0	0	8,125,863
無形固定資産 (特定償却 資産以外)										
特許権	10,370,991	2,950,395	0	13,321,386	3,271,379	1,497,998	0	0	0	10,050,007
ソフトウェア	254,843,990	17,633,700	0	272,477,690	181,428,291	49,596,927	0	0	0	91,049,399
その他	0	45,160,000	0	45,160,000	250,889	250,889	0	0	0	44,909,111
計	265,214,981	65,744,095	0	330,959,076	184,950,559	51,345,814	0	0	0	146,008,517
無形固定資産 (非償却資産)										
電話加入権	2,476,320	0	55,440	2,420,880	0	0	0	0	0	2,420,880
特許権仮勘定	164,103,203	70,540,104	11,153,279	223,490,028	0	0	0	0	0	223,490,028
その他	0	1,134,000	0	1,134,000	0	0	0	0	0	1,134,000
計	166,579,523	71,674,104	11,208,719	227,044,908	0	0	0	0	0	227,044,908
無形固定資産 合計										
特許権	10,370,991	2,950,395	0	13,321,386	3,271,379	1,497,998	0	0	0	10,050,007
電話加入権	2,476,320	0	55,440	2,420,880	0	0	0	0	0	2,420,880
ソフトウェア	259,980,210	17,633,700	0	277,613,910	183,429,783	50,624,171	0	0	0	94,184,127
特許権仮勘定	164,103,203	70,540,104	11,153,279	223,490,028	0	0	0	0	0	223,490,028
その他	0	51,313,018	0	51,313,018	278,772	278,772	0	0	0	51,034,246
計	436,930,724	142,437,217	11,208,719	568,159,222	186,979,934	52,400,941	0	0	0	381,179,288
その他の資産										
投資有価証券	1,128,167,190	0	26,057,500	1,102,109,690	0	0	0	0	0	1,102,109,690
長期貸付金	25,200,000	3,600,000	0	28,800,000	0	0	0	0	0	28,800,000
長期前払費用	36,571	0	36,571	0	0	0	0	0	0	0
長期延滞債権	87,775,991	55,481,803	26,939,469	116,318,325	0	0	0	0	0	116,318,325
徴収不能引当金	△ 80,616,884	△ 38,307,125	△ 15,571,936	△ 103,352,073	0	0	0	0	0	△ 103,352,073
計	1,160,562,868	20,774,678	37,461,604	1,143,875,942	0	0	0	0	0	1,143,875,942

(注) 有形固定資産(特定償却資産)の建物の増加について、その主な理由は、附属小学校校舎新築にかかるもの 728,074,419円、総合研究棟(工学系)改修にかかるもの 688,313,414円、病棟Ⅱ期新築にかかるもの 681,262,766円、総合研究棟(医学系)新築にかかるもの 582,887,273円です。

有形固定資産(特定償却資産以外)の建物の増加について、その主な理由は、病棟Ⅱ期新築にかかるもの 6,171,559,201円、ヘルプセンター棟Ⅱ期新築にかかるもの 832,057,421円です。

有形固定資産(特定償却資産以外)の工具器具備品の増加について、その主な理由は、病院情報管理システム 2,333,872,590円、病棟診断処置システム 516,578,671円、X線画像診断システム 489,801,900円、集中検査分析システム 458,301,000円、事務用電子計算機システム 432,810,000円、超音波診断システム 382,243,000円、生体情報モニタリングシステム 320,809,650円、眼科診断手術システム 101,325,000円、小動物用CTシステム 45,990,000円、薬剤業務支援システム 41,215,000円、ICP-MS微量領域レーザーサンプリングシステム 33,400,500円、尿量・尿比重自動測定システム 27,572,738円です。

(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	114,407,101	4,905,181,684	0	4,830,680,616	0	188,908,169	
診 療 材 料	125,906,698	3,258,499,513	0	3,277,085,507	0	107,320,704	
貯 蔵 品	5,846,084	196,839,094	38	196,117,498	34	6,567,684	
計	246,159,883	8,360,520,291	38	8,303,883,621	34	302,796,557	

(注1) 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、牛の売払及び死亡による減です。

(注2) 検査試薬の計上区分を診療材料から医薬品に変更しています。期首残高28,193,024円は、振替として医薬品の当期増加額及び診療材料の当期減少額に計上しています。

(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	岡山市津島福居一丁目地先 外	(㎡) 6,528.45		(円) 1,197,423	
	合同宿舎駐車場	岡山市津島桑の木町1番15号 外	687.50		7,546,722	
	小 計		7,215.95		8,744,145	
建 物	合同宿舎	岡山市津島桑の木町1番15号 外	4,167.49	鉄筋コンク リート造	59,226,929	
	小 計		4,167.49		59,226,929	
工具器 具備品	写真機 外	岡山市津島中三丁目1番1号 外			43,574,304	
	小 計				43,574,304	
合 計					111,545,378	

(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31回	24,997,500	25,000,000	24,999,376	0	
	計	24,997,500	25,000,000	24,999,376	0	
	貸借対照表 計上額			24,999,376		

(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41回	24,935,000	25,000,000	24,967,508	0	
	利付国庫債券 5年 第44回	1,005,200,000	1,000,000,000	1,002,228,568	0	
	利付国庫債券 5年 第50回	24,838,500	25,000,000	24,899,070	0	
	利付国庫債券 5年 第60回	25,087,750	25,000,000	25,061,416	0	
	利付国庫債券 10年 第242回	24,937,500	25,000,000	24,953,128	0	
	計	1,104,998,750	1,100,000,000	1,102,109,690	0	
	貸借対照表 計上額			1,102,109,690		

(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	25,200,000	3,600,000	0	0	28,800,000	
計	25,200,000	3,600,000	0	0	28,800,000	

(8) 借入金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	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	19,508,945,373	0	1,777,836,893	17,731,108,480 (1,719,355,207)	2.26	平成39年9月	
国立大学財務・経営センター借入金	6,802,353,000	5,274,608,000	76,544,000	12,000,417,000 (76,532,000)	1.47	平成45年3月	
計	26,311,298,373	5,274,608,000	1,854,380,893	29,731,525,480 (1,795,887,207)			

(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、長期借入金に準じて本表に記載しています。

(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。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当ありません。

(10) 引当金の明細

(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	112,490,994	162,771,881	112,490,994	0	162,771,881	
合計	112,490,994	162,771,881	112,490,994	0	162,771,881	

(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	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
長期延滞債権	87,775,991	28,542,334	116,318,325	80,616,884	22,735,189	103,352,073	
未収附属病院収入	3,470,883,943	△30,447,501	3,440,436,442	48,180,018	△29,595,450	18,584,568	
計	3,558,659,934	△1,905,167	3,556,754,767	128,796,902	△6,860,261	121,936,641	

(注) 貸倒見積高の算定方法は重要な会計方針に記載しています。

(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	18,644,820	29,304,285	7,132,578	40,816,527	
退職一時金に係る債務	18,644,820	29,304,285	7,132,578	40,816,527	
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	18,644,820	29,304,285	7,132,578	40,816,527	

(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) 19,508,945,373	0	(円) 0	1	(円) 1,777,836,893	1	(円) 17,731,108,480 (1,719,355,207)	(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。

(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	(116,994,234) 2,046,890,947	(66,448,305) 3,422,899,907	(0) 0	(183,442,539) 5,469,790,854	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		1,160,250	
	目的積立金	456,278,707	443,892,815	0	900,171,522	資産取得
	診療債権承継	1,858,106,019	0	0	1,858,106,019	
	無償贈与	96,246,422	0	530,939	95,715,483	資産除却
	損益外 資産除却額	△ 305,322,169	0	108,330,842	△ 413,653,011	資産除却
	計	10,229,221,176	3,866,792,722	108,861,781	13,987,152,117	
	損益外減価償却 累計額	△ 5,822,827,486	△ 1,849,530,992	△ 42,168,480	△ 7,630,189,998	資産除却
	損益外減損損失 累計額	△ 57,376,023	△ 20,316,446	0	△ 77,692,469	
差 引 計	4,349,017,667	1,996,945,284	66,693,301	6,279,269,650		

(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	382,039,307	1,084,479,350	546,681,004	919,837,653	注1
準用通則法第44条第1項積立金	2,876,955,765	37,548,677	0	2,914,504,442	注2
計	3,258,995,072	1,122,028,027	546,681,004	3,834,342,095	

(注1) 当期増加額は前年度利益処分量です。当期減少額は目的積立金を取り崩した額です。

(注2) 当期増加額は前年度利益処分量です。

(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	102,788,189 費用の発生
	計	102,788,189
その他	教育研究診療環境整備積立金	443,892,815 資産の購入
	計	443,892,815

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

科 目	金 額	
教育経費		
消耗品費		275,696,647
備品費		94,949,139
印刷製本費		87,005,063
図書費		27,183,264
水道光熱費		293,578,966
旅費交通費		103,838,610
通信運搬費		21,438,477
賃借料		75,181,654
車両燃料費		65,712
保守費		115,824,434
修繕費		101,551,252
損害保険料		728,938
広告宣伝費		47,192,578
行事費		14,420,315
諸会費		14,512,492
会議費		1,840,227
報酬・委託・手数料		68,686,628
奨学費		587,638,516
減価償却費		53,273,957
貸倒損失		17,583,750
雑費		120,707,498
他勘定受入		8,636,986
他勘定払出		△ 1,697,190
		2,129,837,913
研究経費		
消耗品費		829,489,311
備品費		237,932,269
印刷製本費		53,486,692
図書費		36,504,735
水道光熱費		261,466,664
旅費交通費		388,469,489
通信運搬費		24,078,624
賃借料		48,118,563
車両燃料費		936,305
保守費		109,719,351
修繕費		107,540,000
損害保険料		1,013,245
広告宣伝費		10,522,884
行事費		2,076,242
諸会費		36,862,943
会議費		4,004,411
報酬・委託・手数料		41,507,037
減価償却費		783,294,992
学用患者費		37,156,512
雑費		190,747,470
他勘定受入		73,645,012
他勘定払出		△ 33,689,384
		3,244,883,367
診療経費		
材料費		
医薬品費	4,830,680,616	
診療材料費	3,248,892,483	
医療消耗器具備品費	6,153,589	8,085,726,688
委託費		

検査委託費	111,259,849		
給食委託費	455,420,148		
寝具委託費	37,297,232		
医事委託費	199,516,825		
清掃委託費	141,468,653		
保守委託費	239,179,201		
その他の委託費	470,708,960	1,654,850,868	
設備関係費			
減価償却費	1,591,064,989		
機器賃借料	743,835,531		
地代家賃	9,120,000		
修繕費	467,711,832		
機器保守費	17,073,718		
車両関係費	669,433	2,829,475,503	
研修費		9,700	
経費			
消耗品費	277,404,595		
備品費	486,780,373		
印刷製本費	23,491,881		
図書費	1,711,694		
水道光熱費	602,765,012		
旅費交通費	20,845,148		
通信運搬費	16,880,930		
賃借料	11,013,263		
損害保険料	592,480		
広告宣伝費	819,000		
行事費	3,321,155		
諸会費	3,944,740		
会議費	80,100		
報酬・委託・手数料	5,917,644		
職員被服費	15,394,675		
徴収不能引当金繰入額	8,711,675		
雑費	231,887,151		
他勘定受入	171,531	1,711,733,047	14,281,795,806
教育研究支援経費			
消耗品費		17,386,752	
備品費		7,169,248	
印刷製本費		5,061,785	
図書費		342,846,746	
水道光熱費		43,267,213	
旅費交通費		2,462,177	
通信運搬費		3,070,694	
賃借料		4,722,228	
車両燃料費		31,247	
保守費		53,502,825	
修繕費		51,269,310	
広告宣伝費		737,191	
諸会費		376,280	
会議費		301,767	
報酬・委託・手数料		2,346,461	
減価償却費		154,967,248	
雑費		8,081,468	
他勘定受入		52,008	
他勘定払出		△ 40,816,086	656,836,562
受託研究費			1,681,514,656
受託事業費			257,672,015

役員人件費			
報酬		82,884,924	
賞与		29,288,856	
退職給付費用		51,286,375	
法定福利費		8,876,544	172,336,699
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	9,146,417,044		
賞与	3,475,650,832		
賞与引当金繰入額	12,589,685		
退職給付費用	1,322,574,989		
法定福利費	1,510,766,901	15,467,999,451	
非常勤教員給与			
給料	1,393,905,543		
賞与	1,803,675		
賞与引当金繰入額	777,811		
法定福利費	137,755,910	1,534,242,939	17,002,242,390
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,861,152,431		
賞与	2,040,363,897		
賞与引当金繰入額	100,315,579		
退職給付費用	1,056,176,072		
退職給付引当金繰入額	28,944,405		
法定福利費	1,077,321,162	11,164,273,546	
非常勤職員給与			
給料	889,896,992		
賞与	82,718,432		
賞与引当金繰入額	29,925,842		
法定福利費	114,245,676	1,116,786,942	12,281,060,488
一般管理費			
消耗品費		135,582,957	
備品費		18,600,713	
印刷製本費		38,641,271	
図書費		17,917,283	
水道光熱費		148,542,904	
旅費交通費		103,335,277	
通信運搬費		19,479,150	
賃借料		105,941,400	
車両燃料費		2,843,683	
福利厚生費		22,667,188	
保守費		282,979,941	
修繕費		132,270,305	
損害保険料		41,119,919	
広告宣伝費		54,462,347	
行事費		4,591,955	
諸会費		15,336,772	
会議費		2,152,725	
報酬・委託・手数料		132,876,247	
租税公課		35,314,003	
減価償却費		116,332,674	
雑費		141,946,000	
他勘定受入		5,321,432	
他勘定払出		△ 13,772,198	1,564,483,948

- (注1) 常勤・非常勤の定義等は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法について(ガイドライン)」によっています。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) 検査試薬の計上区分を診療材料費から医薬品費に変更しています。この変更により、医薬品費が1,057,402,540円増加し、診療材料費が1,057,402,540円減少しています。

(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	24,274,930	0	0	0	0	0	0	24,274,930
平成18年度	1,776,619,093	0	1,747,899,567	0	0	0	1,747,899,567	28,719,526
平成19年度	0	19,476,346,000	16,667,950,274	492,001,275	31,558,800	0	17,191,510,349	2,284,835,651
合 計	1,800,894,023	19,476,346,000	18,415,849,841	492,001,275	31,558,800	0	18,939,409,916	2,337,830,107

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	18年度交付分	19年度交付分	合 計
期間進行基準適用業務	0	15,459,291,661	15,459,291,661
業務達成基準適用業務	0	329,923,783	329,923,783
費用進行基準適用業務	1,747,899,567	878,734,830	2,626,634,397
合 計	1,747,899,567	16,667,950,274	18,415,849,841

(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	
(津島)耐震対策事業	1,057,666,000	0	986,514,791	71,151,209	
(東山)耐震対策事業	956,441,500	61,110,000	871,438,134	23,893,366	
(医病)基幹・環境整備(耐震改修)	27,530,000	0	26,075,200	1,454,800	
(鹿田)総合研究棟(医学系)(軸)	366,804,000		365,400,000	1,404,000	
(医病)病棟(仕上)	116,010,000	0	97,846,939	18,163,061	
(医病)基幹・環境整備	102,831,482	0	89,572,436	13,259,046	
(鹿田)総合研究棟(医学系)(仕上)	244,537,000	208,719,000	16,742,453	19,075,547	
(医病)基幹・環境整備(支障建物撤去等)	26,610,400	26,595,240	0	15,160	
営 繕 事 業	82,000,000	0	66,448,305	15,551,695	
計	2,980,430,382	296,424,240	2,520,038,258	163,967,884	

(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	181,930,000	0	39,947,645	0	0	141,982,355	
研究拠点形成費等補助金	158,595,950	0	13,081,698	0	0	143,467,422	
都道府県等農林水産業関係 試験研究事業費補助金等	1,900,000	0	0	0	0	1,900,000	
疾病予防対策 事業費等補助金	157,000,000	0	139,143,741	0	0	17,856,259	
医療施設運営費等補助金	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	
合 計	524,425,950	0	192,173,084	0	0	330,206,036	

(注) 研究拠点形成費等補助金は、2,046,830円を返還する予定です。

(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	(105,321,780) 105,321,780	7	(51,286,375) 51,286,375	1
	非常勤	(0) 6,852,000	3	(0) 0	0
	計	(105,321,780) 112,173,780	10	(51,286,375) 51,286,375	1
教職員	常 勤	(19,885,234,962) 21,636,489,468	3,144	(2,362,499,387) 2,407,695,466	244
	非常勤	(0) 2,399,028,295	1,755	(0) 0	0
	計	(19,885,234,962) 24,035,517,763	4,899	(2,362,499,387) 2,407,695,466	244
合 計	常 勤	(19,990,556,742) 21,741,811,248	3,151	(2,413,785,762) 2,458,981,841	245
	非常勤	(0) 2,405,880,295	1,758	(0) 0	0
	計	(19,990,556,742) 24,147,691,543	4,909	(2,413,785,762) 2,458,981,841	245

- (注1) 常勤・非常勤の定義等は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法について(ガイドライン)」によっています。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。
- (注2) 役員報酬及び役員退職手当は、国家公務員に準拠した本学役員給与規則及び本学役員退職手当規則に基づいています。
- (注3) 教職員給与及び教職員退職手当は、国家公務員に準拠した本学職員給与規則、本学非常勤職員就業規則及び本学職員退職手当規則に基づいています。
- (注4) 報酬又は給与の支給人員は、年間平均支給人員数です。
- (注5) ()は承継職員等に係る支給額で内数です。
- (注6) 支給額は法定福利費を除いています。
- (注7) 中期計画は、法定福利費を計上し、寄附金、間接経費及び補助金を財源とする人件費並びに労務謝金を計上していませんので、本表とは差異があります。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	学部・大学院等	附属病院	研究所	小 計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費	23,567,435,274	25,056,804,573	1,394,114,987	50,018,354,834	1,689,825,062	51,708,179,896
教育経費	2,099,221,763	4,834,397	16,362,785	2,120,418,945	9,418,968	2,129,837,913
研究経費	2,679,782,202	170,802,762	365,793,141	3,216,378,105	28,505,262	3,244,883,367
診療経費	0	14,281,795,806	0	14,281,795,806	0	14,281,795,806
教育研究支援経費	654,893,303	0	540,229	655,433,532	1,403,030	656,836,562
受託研究費	1,323,108,987	205,985,000	152,420,669	1,681,514,656	0	1,681,514,656
受託事業費	172,922,689	58,392,129	10,357,637	241,672,455	15,999,560	257,672,015
人件費	16,637,506,330	10,334,994,479	848,640,526	27,821,141,335	1,634,498,242	29,455,639,577
一般管理費	661,056,033	311,668,212	56,546,351	1,029,270,596	535,213,352	1,564,483,948
財務費用	6,166,638	549,516,314	753,695	556,436,647	860,076	557,296,723
雑損	1,941,904	118,893	252,047	2,312,844	1,040,928	3,353,772
小 計	24,236,599,849	25,918,107,992	1,451,667,080	51,606,374,921	2,226,939,418	53,833,314,339
業務収益						
運営費交付金収益	12,565,131,491	3,651,169,981	672,038,185	16,888,339,657	1,527,510,184	18,415,849,841
学生納付金収益	8,590,146,904	0	356,400	8,590,503,304	0	8,590,503,304
附属病院収益	0	21,337,696,492	0	21,337,696,492	0	21,337,696,492
受託研究等収益	1,327,696,197	220,392,426	155,119,759	1,703,208,382	0	1,703,208,382
受託事業等収益	199,942,371	52,116,598	10,400,000	262,458,969	16,702,000	279,160,969
施設費収益	128,731,317	27,029,067	0	155,760,384	8,207,500	163,967,884
補助金収益	284,422,777	45,783,259	0	330,206,036	0	330,206,036
寄附金収益	1,291,815,204	75,816,362	26,234,364	1,393,865,930	12,966,516	1,406,832,446
財務収益	0	0	0	0	75,447,776	75,447,776
雑益	335,571,069	92,063,479	35,862,317	463,496,865	595,714,046	1,059,210,911
資産見返負債戻入	745,042,211	185,291,441	143,847,152	1,074,180,804	41,138,023	1,115,318,827
小 計	25,468,499,541	25,687,359,105	1,043,858,177	52,199,716,823	2,277,686,045	54,477,402,868
業務損益	1,231,899,692	△ 230,748,887	△ 407,808,903	593,341,902	50,746,627	644,088,529
土地	40,010,340,000	5,576,025,257	2,572,857,800	48,159,223,057	3,951,000,000	52,110,223,057
建物	23,551,076,908	20,886,466,082	991,855,727	45,429,398,717	2,287,784,141	47,717,182,858
構築物	986,948,916	729,027,353	67,917,134	1,783,893,403	170,449,304	1,954,342,707
その他	11,119,636,999	11,293,096,152	572,534,687	22,985,267,838	13,283,821,134	36,269,088,972
帰属資産	75,668,002,823	38,484,614,844	4,205,165,348	118,357,783,015	19,693,054,579	138,050,837,594

(注1) セグメントは、業務内容に応じて学部・大学院等、附属病院、研究所に区分し、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な組織は下記のとおりです。

- ①学部・大学院等：学部、研究科、共同施設、本部のうち学務部
 ②附属病院：医学部・歯学部附属病院、三朝医療センター
 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2,226,939,418円の内容は、本部の職員人件費1,442,404,714円、本部の一般管理費535,213,352円です。法人共通の業務収益2,277,686,045円の内容は、本部の運営費交付金収益1,527,510,184円、研究関連収入390,840,867円です。法人共通の帰属資産19,693,054,579円の内容は、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2,287,784,141円、投資有価証券1,102,108,442円、現金及び預金11,354,272,806円です。

(注3)	学部・大学院等	附属病院	研究所	法人共通	合計
①目的積立金の取崩を財源とする費用	98,978,755	2,389,363	1,285,269	134,802	102,788,189
②損益外減価償却相当額	1,615,263,835	7,645,082	86,820,339	139,801,736	1,849,530,992
③損益外減損損失相当額	20,316,446	0	0	0	20,316,446
④引当外賞与増加見積額	△34,329,883	△6,121,037	△187,528	△2,008,846	△42,647,294
⑤引当外退職給付増加見積額	△371,391,283	388,624,095	△38,192,935	23,728,942	2,768,819

(注4) 附属病院セグメントにおける人件費は、従来、運営費交付金の算定における帰属の取り扱いの例によっていましたが、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針の改訂によって、当事業年度より勤務実態によることとしています。また、これに伴い、人件費に対応する運営費交付金収益の配分方法を変更しています。

これにより、前事業年度までの方法に比べて、当事業年度の「附属病院」の業務費用と業務収益は50,617,264円増加し、「学部・大学院等」の業務費用と業務収益は50,617,264円減少しています。なお、業務損益に与える影響はありません。

(注5) 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13,215,000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3,704,625,189円のうち、収益化額は3,637,954,981円、資産取得額は54,890,208円、卒業臨床研修必修化に伴う研修経費について、医科研修医1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11,780,000円です。

(注6) 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638,333,257円、資産見返物品受贈額戻入は145,381,938円です。

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件数	摘要
	(円)	(件)	
学部・大学院等	1,803,045,170	3,992	現物寄附 434,390,392円 1,627件
そ の 他	244,367,495	3,427	現物寄附 143,638,201円 3,253件
合 計	2,047,412,665	7,419	

(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
附 属 病 院	207,107,742	222,255,090	262,902,317	166,460,515
そ の 他	23,290,848	1,281,323,489	1,301,613,114	3,001,223
合 計	230,398,590	1,503,578,579	1,564,515,431	169,461,738

(注1) 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。

(注2) 治験等の計上区分を受託事業から受託研究に変更しています。治験等の期首残高203,384,911円を期首残高欄に加算して計上しています。

(注3) その他の期末残高のうち、委託者に返還する1,137,407円は、預り金として計上しています。

(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	81,220,126	432,913,908	411,873,679	102,260,355
そ の 他	1,746,261	16,056,000	12,890,762	4,911,499
合 計	82,966,387	448,969,908	424,764,441	107,171,854

(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
学部・大学院等	0	216,224,277	216,224,277	0
そ の 他	0	81,453,348	81,453,348	0
合 計	0	297,677,625	297,677,625	0

(注1) 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。

(注2) 治験等の計上区分を受託事業から受託研究に変更しています。治験等の期首残高203,384,911円を期首残高欄から除外して計上しています。

(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
科学研究費補助金			
科学研究費			
特定領域研究	(301, 161, 147) 0	47	
基盤研究(S)	(60, 000, 000) 18, 000, 000	4	
基盤研究(A)	(163, 881, 000) 51, 030, 000	22	
基盤研究(B)	(418, 523, 339) 127, 732, 902	115	
基盤研究(C)	(319, 660, 997) 95, 399, 430	248	
萌芽研究	(75, 272, 084) 0	52	
若手研究(A)	(33, 085, 885) 10, 135, 766	8	
若手研究(B)	(178, 609, 622) 0	141	
若手研究(スタートアップ)	(26, 390, 000) 0	21	
奨励研究	(1, 400, 000) 0	2	
特別研究促進費	(5, 700, 000) 0	3	
研究成果公開促進費	(1, 200, 000) 0	1	
特別研究員奨励費	(43, 100, 000) 0	46	
学術創成研究費	(42, 200, 000) 15, 060, 000	2	
研究拠点形成費等補助金	(196, 000, 000) 19, 600, 000	2	
厚生労働科学研究費補助金	(319, 986, 274) 36, 724, 000	51	
がん研究助成金	(19, 634, 271) 0	8	
産業技術研究助成事業費助成金	(49, 810, 000) 14, 943, 000	9	
廃棄物処理等科学研究費補助金	(10, 567, 518) 2, 215, 769	2	
合 計	(2, 266, 182, 137) 390, 840, 867	784	

(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	18,864,745
当 座 預 金	2,241,610
普 通 預 金	11,228,684,811
振 替 貯 金	104,481,640
計	11,354,272,806

(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	1,774,456,177
国民健康保険団体連合会	1,494,923,067
私 費 債 権	118,684,513
そ の 他	52,372,685
計	3,440,436,442

(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	440,155,264
図 書	7,454,528,879
車 両 運 搬 具	6,323,987
特 許 権	4,723,260
ソ フ ト ウ ェ ア	16,433,537
特 許 権 仮 勘 定	62,633,993
計	7,984,798,920

(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	1,745,103,971	受 託 事 業 費	79,209,779
教 育 経 費	293,503,926	人 件 費	2,270,512,040
研 究 経 費	441,038,950	一 般 管 理 費	321,615,671
診 療 経 費	980,367,547	リ ー ス ・ 割 賦 未 払 金	628,291,214
教 育 研 究 支 援 経 費	73,755,536	そ の 他	69,251,946
受 託 研 究 費	116,531,536	計	7,019,182,116

(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

- ・ 医学・歯学の研究の奨励及び助成
- ・ 患者の慰藉及び救恤
- ・ 職員及び学生に対する学事研修の奨励及び福利厚生
- ・ 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
- ・ 入院療養に必要とする諸施設の便宜の供与
- ・ 患者、職員及び学生に対し必需品の供給
- ・ その他目的を達成するために必要な事業

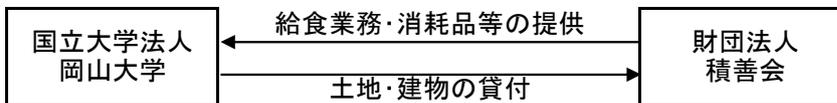
③ 当法人との関係

関連公益法人

④ 役員の氏名

理事長	荒田 次郎	元	医学部附属病院長
常務理事	久本 純夫	元	医学部附属病院管理課長
理事	大本 堯史	元	大学院医歯学総合研究科教授
理事	清水 信義	現	理事(安全・健康・医療担当)
理事	岸 幹二	元	歯学部附属病院長
理事	劔持 一		
理事	窪津 誠		
監事	河田 亘	元	文・法・経済学部事務長
監事	横山 雅一		

⑤ 関連公益法人と当法人の取引の関連図



2 関連公益法人の財務状況

(単位:円)

資産	負債	正味財産	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
1,741,115,762	369,603,650	1,371,512,112	1,361,009,607	1,300,022,034	60,987,573

一般正味財産増減の部					
収益	収益の内訳		費用	費用の内訳	
	受取補助金等	その他の収益		事業費	管理費
A			B		
1,289,895,458	0	1,289,895,458	1,257,189,043	1,197,997,148	40,290,555

(単位:円)

	当期増減額	一般正味財産 期首残高	一般正味財産 期末残高	正味財産 期末残高
その他の費用	C=A-B	D	E=C+D	F=E
18,901,340	32,706,415	1,338,805,697	1,371,512,112	1,371,512,112

- (注1) 収支計算書は旧公益法人会計基準により作成されています。
 (注2) 正味財産増減計算書の指定正味財産増減の部は該当なしです。

3 関連公益法人の基本財産等の状況

関連公益法人の基本財産に対する出えん、拠出、寄附等の明細並びに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

債権(未収入金)	債務(未払金)	債務保証
2,580,940	37,695,690	—

(単位:円,%)

事業収入	左記のうち当法人の発注	左記のうち競争契約, 企画競争・公募及び競争性のない随意契約
1,267,315,222	458,803,277	36%
		455,420,148
		99%