

平成21事業年度

財 務 諸 表

自：平成21年4月 1日

至：平成22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22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	2,469,353,506	
建物	61,275,312,599		資産見返補助金等	1,656,185,586	
減価償却累計額	△ 14,357,374,438		資産見返寄附金	1,969,799,549	
減損損失累計額	△ 108,932,727	46,809,005,434	資産見返物品受贈額	7,571,868,783	
構築物	3,249,224,901		建設仮勘定等見返運営費交付金等	12,759,512	
減価償却累計額	△ 1,251,451,416	1,997,773,485	建設仮勘定等見返施設費	247,065,000	
機械装置	26,408,125		建設仮勘定等見返寄附金	9,752,937	13,936,784,873
減価償却累計額	△ 9,027,401	17,380,724	国立大学財務・経営センター債務負担金		13,127,674,655
工具器具備品	26,789,288,809		長期借入金		12,662,207,000
減価償却累計額	△ 14,578,158,159	12,211,130,650	退職給付引当金		124,665,113
図書		7,967,352,615	長期未払金		1,949,992,356
美術品・收藏品		94,385,558	固定負債合計		41,801,323,997
船舶	55,048,184		II 流動負債		
減価償却累計額	△ 25,556,315	29,491,869	寄附金債務		3,449,743,683
車両運搬具	78,253,759		前受受託研究費等		313,239,335
減価償却累計額	△ 64,782,983	13,470,776	前受受託事業費等		541,200
建設仮勘定		366,462,600	預り金		350,578,501
有形固定資産合計		121,616,676,768	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		1,377,937,539
2 無形固定資産			一年以内返済予定長期借入金		563,153,000
特許権		22,378,478	未払金		6,167,470,581
電話加入権		1,182,720	前受収益		748,782
ソフトウェア		72,293,982	未払費用		43,476,283
特許権仮勘定		340,781,516	未払消費税等		8,464,500
その他		45,554,570	賞与引当金		215,274,310
無形固定資産合計		482,191,266	流動負債合計		12,490,627,714
3 投資その他の資産			負債合計		54,291,951,711
投資有価証券		50,000,276	純資産の部		
長期貸付金		33,900,000	I 資本金		
長期延滞債権	143,323,567		政府出資金		69,833,864,061
徴収不能引当金	△ 127,407,502	15,916,065	資本金合計		69,833,864,061
投資その他の資産合計		99,816,341	II 資本剰余金		
固定資産合計		122,198,684,375	資本剰余金		19,769,467,335
II 流動資産			損益外減価償却累計額(－)		△ 11,535,121,907
現金及び預金		10,885,023,858	損益外減損損失累計額(－)		△ 107,890,684
未収学生納付金収入		56,526,900	資本剰余金合計		8,126,454,744
未収附属病院収入	4,018,732,290		III 利益剰余金		
徴収不能引当金	△ 10,658,458	4,008,073,832	教育研究診療環境整備積立金		133,064,664
未収入金		194,729,166	積立金		2,914,504,442
短期貸付金		3,900,000	当期未処分利益		2,339,562,760
有価証券		24,979,816	(うち当期総利益)		(2,339,562,760)
たな卸資産		5,995,502	利益剰余金合計		5,387,131,866
医薬品及び診療材料		249,484,251	純資産合計		83,347,450,671
前払費用		4,578,564	負債純資産合計		137,639,402,382
未収収益		593,609			
その他		6,832,509			
流動資産合計		15,440,718,007			
資産合計		137,639,402,382			

# 損益計算書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
経常費用		
業務費		
教育経費	2,690,237,602	
研究経費	3,844,508,456	
診療経費		
材料費	9,454,957,008	
委託費	1,749,498,706	
設備関係費	3,596,828,291	
研修費	2,599,927	
経費	1,096,377,075	15,900,261,007
教育研究支援経費		783,160,804
受託研究費		1,320,361,809
受託事業費		273,281,717
役員人件費		131,178,096
教員人件費		
常勤教員給与	14,758,195,255	
非常勤教員給与	1,663,379,168	16,421,574,423
職員人件費		
常勤職員給与	11,340,991,618	
非常勤職員給与	1,092,293,632	12,433,285,250
一般管理費		53,797,849,164
財務費用		1,552,184,687
支払利息		583,324,150
雑損		29,204,197
経常費用合計		55,962,562,198
経常収益		
運営費交付金収益		17,584,963,489
授業料収益		7,179,563,761
入学金収益		979,145,200
検定料収益		180,865,100
附属病院収益		24,074,625,714
受託研究等収益		
国又は地方公共団体からの受託	289,142,344	
他の主体からの受託	1,036,565,011	1,325,707,355
受託事業等収益		
国又は地方公共団体からの受託	113,910,074	
他の主体からの受託	207,773,338	321,683,412
施設費収益		207,716,014
補助金等収益		1,092,962,687
寄附金収益		1,404,453,328
財務収益		
受取利息	31,479,952	
有価証券利息	18,277,632	
為替差益	2,100,919	51,858,503
雑益		
財産貸付料収入	147,060,018	
手数料収入	14,041,103	
物品等売却収入	49,955,790	
受託研究等収入	317,857,833	
研究関連収入	745,096,030	
その他	163,250,438	1,437,261,212
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	419,162,813	
資産見返補助金等戻入	114,002,079	
資産見返寄附金戻入	555,092,866	
資産見返物品受贈額戻入	124,876,031	
建設仮勘定等見返運営費交付金等戻入	488,603	
建設仮勘定等見返施設費戻入	3,104,546	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	475,000	1,217,201,938
経常収益合計		57,058,007,713
経常利益		1,095,445,515
臨時損失		
固定資産除却損		130,196,658
承継剰余金費用		15,000,000
その他		11,066,497
臨時利益		
承継剰余金債務戻入		15,000,000
精算運営費交付金収益		1,172,692,335
精算承継剰余金債務戻入		71,979,200
当期純利益		1,259,671,535
目的積立金取崩額		2,198,853,895
当期総利益		140,708,865
		2,339,562,760

**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	△ 19,775,610,673
人件費支出	△ 29,503,517,908
その他の業務支出	△ 1,505,050,570
運営費交付金収入	18,104,862,000
授業料収入	6,627,986,915
入学金収入	969,134,200
検定料収入	180,865,100
附属病院収入	23,854,167,588
受託研究等収入	1,314,074,548
受託事業等収入	336,002,804
補助金等収入	2,604,947,280
寄附金収入	1,648,921,073
科学研究費補助金等預り金純増減	△ 29,797,573
奨学金貸付金純増減	△ 6,300,000
その他	1,372,400,885
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,193,085,669
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	1,025,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 8,341,678,019
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	706,040
施設費による収入	2,794,592,350
小計	△ 4,521,379,629
利息及び配当金の受取額	50,616,952
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,470,762,677
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	△ 1,506,141,079
長期借入れによる収入	398,896,000
長期借入金の返済による支出	△ 419,828,000
リース債務の返済による支出	△ 645,386,142
小計	△ 2,172,459,221
利息の支払額	△ 587,688,206
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,760,147,427
IV 資金に係る換算差額	141,509
V 資金増減額	△ 1,037,682,926
VI 資金期首残高	11,922,706,784
VII 資金期末残高	10,885,023,858

## 利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		2,339,562,760
当期総利益	2,339,562,760	
II 積立金振替額		133,064,664
教育研究診療環境整備積立金	133,064,664	
III 利益処分額		
積立金		2,472,627,424

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位:円)

## I 業務費用

### (1) 損益計算書上の費用

業務費	53,797,849,164	
一般管理費	1,552,184,687	
財務費用	583,324,150	
雑損	29,204,197	
臨時損失	156,263,155	56,118,825,353

### (2) (控除)自己収入等

授業料収益	△7,179,563,761	
入学金収益	△979,145,200	
検定料収益	△180,865,100	
附属病院収益	△24,074,625,714	
受託研究等収益	△1,325,707,355	
受託事業等収益	△321,683,412	
寄附金収益	△1,404,453,328	
財務収益	△51,858,503	
雑益(研究関連収入を除く)	△692,165,182	
資産見返寄附金戻入	△555,092,866	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	△475,000	△36,765,635,421

業務費用合計 19,353,189,932

## II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	2,236,964,503	
損益外固定資産除売却相当額	113,530,380	2,350,494,883

III 損益外減損損失相当額 28,567,144

IV 引当外賞与増加見積額 △23,921,406

V 引当外退職給付増加見積額 △147,703,575

## 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	139,466,985	
政府出資の機会費用	1,065,554,349	1,205,021,334

VII (控除)国庫納付額 0

VIII 国立大学法人等業務実施コスト 22,765,648,312

## 注 記

### I. 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：3～50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. 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、当該年度末における退職給付債務(当該年度末における自己都合要支給額に比較指数を乗じた金額)に基づき、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。

#### 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 22 年 3 月末利回りを参考に 1.395% 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。

## II. 追加情報

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 21 年 7 月 28 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 22 年 3 月 24 日最終改訂）を適用しています。

## III. 貸借対照表関係

1. 決算日における債務保証の総額は 14,505,612,194 円です。
  2. 土地 6,954,933,000 円及び建物 13,034,614,435 円を、長期借入金 13,225,360,000 円の担保に供しています。
  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 19,581,192,327 円、賞与引当金の見積額は 1,371,886,813 円です。
  4. 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理に起因するもの
    - (1) 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

附属病院に関する借入金の元金償還額の累計	10,342,039,769 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	9,073,555,180 円
利益剰余金に与える影響額(差引き)	1,268,484,589 円
    - (2) 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの  
法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額の累計 1,172,682,480 円
    - (3) 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる未収附属病院収入のうち、国からの出資ではなく譲与としたことによるもの 353,563,470 円
    - (4) 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる医薬品及び診療材料について、国からの出資ではなく譲与としたことによるもの 374,427,613 円
- 3,169,158,152 円

#### IV. 損益計算書関係

当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

- (1) 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

附属病院に関する借入金の元金償還額	1,925,969,079 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費	1,958,023,231 円
当期総利益に与える影響額(差引き)	△32,054,152 円

- (2) 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの

法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額	<u>34,727,493 円</u>
	2,673,341 円

#### V. キャッシュ・フロー計算書関係

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 10,885,023,858 円

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 629,036,548 円  
(2) ファイナンス・リースによる資産の取得 339,008,715 円

#### VI. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

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 49,644,195 円です。  
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。

#### VII. 減損会計関係

1. 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：校舎 種類：建物 場所：岡山県岡山市 帳簿価額：30,791,914 円  
(2) 減損の認識に至った経緯：新校舎新営につき使用しないという決定を行いました。  
(3) 減損額：損益計算書計上額 0 円、損益計算書非計上額 28,567,144 円  
(4) 複数の固定資産を一体として判定した理由：建物附属設備は一体として使用されています。  
(5) 回収可能サービス価額：売却不能かつ使用しないため備忘価額としています。

2. 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：旧小橋宿舎 種類：土地 場所：岡山県岡山市 帳簿価額：57,800,000 円  
(2) 認められた減損の兆候の概要：宿舎取壊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。  
  
(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。

- (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: 宿泊所 種類: 建物 場所: 鳥取県東伯郡三朝町 帳簿価額: 54,245,656 円
- (2) 認められた減損の兆候の概要: 稼働率が著しく低下した状態が続いています。
- (3) 減損の認識に至らないとした根拠: 将来の使用の見込みが客観的に存在しています。

#### VIII. 重要な債務負担行為

平成 22 年 3 月 31 日現在の重要な債務負担行為は下記のとおりです。

高精度放射線治療システム	610,050,000 円
キャンパス情報ネットワークシステム	320,250,000 円

#### IX. 金融商品関係

##### 1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金, 国債, 地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については国立大学財務・経営センターからの借入に限定しています。

資金運用にあたっては国立大学法人法第 35 条が準用する独立行政法人通則法第 47 条の規定に基づき、国債のみを保有しており株式等は保有していません。また、未収附属病院収入は、債権管理要項に沿ってリスク管理を行っています。

国立大学財務・経営センター債務負担金及び長期借入金の用途は附属病院の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施しています。

##### 2. 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりです。

(単位: 円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 投資有価証券及び有価証券			
満期保有目的債券	74,980,092	76,082,500	1,102,408
(2) 現金及び預金	10,885,023,858	10,885,023,858	0
(3) 未収附属病院収入(*2)	4,162,055,857		
徴収不能引当金(*3)	△127,407,502		
	4,034,648,355	4,034,648,355	0
(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金	(14,505,612,194)	(14,957,805,730)	(452,193,536)
(5) 長期借入金	(13,225,360,000)	(13,100,908,219)	(△124,451,781)
(6) リース・割賦債務(*4)	(2,688,427,448)	(2,800,624,624)	(112,197,176)
(7) 未払金	(5,429,035,489)	(5,429,035,489)	(0)

(\*1) 負債に計上されているものについては、( )で示しています。

(\*2) 未収附属病院収入は、貸借対照表の長期延滞債権及び未収附属病院収入の合計額です。

(\*3) 未収附属病院収入に個別に計上している徴収不能引当金を控除しています。

(\*4) リース・割賦債務は、貸借対照表の長期未払金及び未払金のうちリース・割賦債務に係るものの合計額です。

(注) 金融商品の時価の算定方法

##### (1) 投資有価証券及び有価証券

これらの時価については、取引所の価格によっています。

(2) 現金及び預金及び(3) 未収附属病院収入

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。なお、未収附属病院収入のうち長期延滞債権については、回収見込額等により時価を算定しています。

(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金、(5) 長期借入金及び(6) リース・割賦債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入、リース取引又は割賦購入取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しています。

(7) 未払金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっています。

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準」(企業会計基準第10号 平成20年3月10日)及び「金融商品の時価の開示等に関する適用指針」(企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日)を適用しています。

X. 賃貸等不動産関係

当法人は、岡山県及び香川県において、賃貸等不動産を保有していますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

(追加情報)

当事業年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」(企業会計基準第20号 平成20年11月28日)及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日)を適用しています。

XI. 重要な後発事象

該当事項はありません。

# 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	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 未払金の明細	17
25. 関連公益法人の附属明細	18

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引 当期末残高	摘要	
					当期償却額		当期損益内	当期損益外			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	35,628,673,045	1,750,059,820	210,989,814	37,167,743,051	9,213,203,324	1,862,605,121	106,707,964	0	28,567,144	27,847,831,763
	構築物	1,877,919,881	165,905,879	6,835,119	2,036,990,641	874,526,091	140,440,393	0	0	0	1,162,464,550
	工具器具備品	1,763,943,714	1,248,827,387	42,088,643	2,970,682,458	1,419,653,004	225,228,142	0	0	0	1,551,029,454
	図書	11,767,460	0	0	11,767,460	0	0	0	0	0	11,767,460
	船舶	47,107,010	1,395,975	370,000	48,132,985	20,423,900	7,103,461	0	0	0	27,709,085
計	39,329,411,110	3,166,189,061	260,283,576	42,235,316,595	11,527,806,319	2,235,377,117	106,707,964	0	28,567,144	30,600,802,312	
有形固定資産 (特定償却 資産以外)	建物	23,636,139,745	646,302,427	174,872,624	24,107,569,548	5,144,171,114	1,106,364,482	2,224,763	0	2,224,763	18,961,173,671
	構築物	1,162,261,902	58,339,921	8,367,563	1,212,234,260	376,925,325	71,502,345	0	0	0	835,308,935
	機械装置	13,199,125	13,209,000	0	26,408,125	9,027,401	2,919,020	0	0	0	17,380,724
	工具器具備品	20,492,245,899	3,677,177,460	350,817,008	23,818,606,351	13,158,505,155	3,114,447,973	0	0	0	10,660,101,196
	図書	7,901,212,901	90,355,914	35,983,660	7,955,585,155	0	0	0	0	0	7,955,585,155
	船舶	6,915,199	0	0	6,915,199	5,132,415	1,058,443	0	0	0	1,782,784
車両運搬具	71,418,516	10,954,016	4,118,773	78,253,759	64,782,983	6,516,859	0	0	0	13,470,776	
計	53,283,393,287	4,496,338,738	574,159,628	57,205,572,397	18,758,544,393	4,302,809,122	2,224,763	0	2,224,763	38,444,803,241	
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	94,385,558	0	0	94,385,558	0	0	0	0	0	94,385,558
	建設仮勘定	463,294,650	1,196,481,500	1,293,313,550	366,462,600	0	0	0	0	0	366,462,600
計	52,667,903,265	1,196,481,500	1,293,313,550	52,571,071,215	0	0	0	0	0	52,571,071,215	
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	59,264,812,790	2,396,362,247	385,862,438	61,275,312,599	14,357,374,438	2,968,969,603	108,932,727	0	30,791,907	46,809,005,434
	構築物	3,040,181,783	224,245,800	15,202,682	3,249,224,901	1,251,451,416	211,942,738	0	0	0	1,997,773,485
	機械装置	13,199,125	13,209,000	0	26,408,125	9,027,401	2,919,020	0	0	0	17,380,724
	工具器具備品	22,256,189,613	4,926,004,847	392,905,651	26,789,288,809	14,578,158,159	3,339,676,115	0	0	0	12,211,130,650
	図書	7,912,980,361	90,355,914	35,983,660	7,967,352,615	0	0	0	0	0	7,967,352,615
	美術品・收藏品	94,385,558	0	0	94,385,558	0	0	0	0	0	94,385,558
	船舶	54,022,209	1,395,975	370,000	55,048,184	25,556,315	8,161,904	0	0	0	29,491,869
	車両運搬具	71,418,516	10,954,016	4,118,773	78,253,759	64,782,983	6,516,859	0	0	0	13,470,776
	建設仮勘定	463,294,650	1,196,481,500	1,293,313,550	366,462,600	0	0	0	0	0	366,462,600
計	145,280,707,662	8,859,009,299	2,127,756,754	152,011,960,207	30,286,350,712	6,538,186,239	108,932,727	0	30,791,907	121,616,676,768	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	5,136,220	7,068,793	0	12,205,013	4,281,521	1,252,785	0	0	0	7,923,492
	その他	5,019,018	0	0	5,019,018	697,085	334,601	0	0	0	4,321,933
	計	10,155,238	7,068,793	0	17,224,031	4,978,606	1,587,386	0	0	0	12,245,425
無形固定資産 (特定償却 資産以外)	特許権	21,992,075	9,303,710	0	31,295,785	8,917,307	3,542,692	0	0	0	22,378,478
	ソフトウェア	301,700,240	21,747,931	3,769,166	319,679,005	255,308,515	31,977,711	0	0	0	64,370,490
	その他	45,160,000	0	0	45,160,000	6,272,223	3,010,667	0	0	0	38,887,777
計	368,852,315	31,051,641	3,769,166	396,134,790	270,498,045	38,531,070	0	0	0	125,636,745	
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	2,420,880	0	55,440	2,365,440	0	0	1,182,720	0	0	1,182,720
	特許権仮勘定	267,471,659	90,150,225	16,840,368	340,781,516	0	0	0	0	0	340,781,516
	その他	0	2,344,860	0	2,344,860	0	0	0	0	0	2,344,860
	計	269,892,539	92,495,085	16,895,808	345,491,816	0	0	1,182,720	0	0	344,309,096
無形固定資産 合計	特許権	21,992,075	9,303,710	0	31,295,785	8,917,307	3,542,692	0	0	0	22,378,478
	電話加入権	2,420,880	0	55,440	2,365,440	0	0	1,182,720	0	0	1,182,720
	ソフトウェア	306,836,460	28,816,724	3,769,166	331,884,018	259,590,036	33,230,496	0	0	0	72,293,982
	特許権仮勘定	267,471,659	90,150,225	16,840,368	340,781,516	0	0	0	0	0	340,781,516
	その他	50,179,018	2,344,860	0	52,523,878	6,969,308	3,345,268	0	0	0	45,554,570
	計	648,900,092	130,615,519	20,664,974	758,850,637	275,476,651	40,118,456	1,182,720	0	0	482,191,266
その他の資産	投資有価証券	74,946,852	33,240	24,979,816	50,000,276	0	0	0	0	0	50,000,276
	長期貸付金	29,400,000	8,400,000	3,900,000	33,900,000	0	0	0	0	0	33,900,000
	長期延滞債権	132,223,490	34,474,776	23,374,699	143,323,567	0	0	0	0	0	143,323,567
	徴収不能引当金	△ 115,062,397	△ 25,336,770	△ 12,991,665	△ 127,407,502	0	0	0	0	0	△ 127,407,502
	計	121,507,945	17,571,246	39,262,850	99,816,341	0	0	0	0	0	99,816,341

(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、総合研究棟Ⅱ期(教育系)改修にかかるもの 571,796,020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、透過型電子顕微鏡 231,000,000円、シームレス地球・惑星物質観察分析システム 219,996,000円、低侵襲手術支援システム 181,847,400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	157,539,532	5,526,673,718	0	5,523,171,695	0	161,041,555	
診 療 材 料	96,778,814	3,899,678,278	0	3,908,014,396	0	88,442,696	
貯 蔵 品	4,325,873	101,906,143	39	100,236,511	42	5,995,502	
計	258,644,219	9,528,258,139	39	9,531,422,602	42	255,479,753	

(注) 当期増加額のその他は牛の出生です。当期減少額のその他は牛の売払です。

## (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	岡山市北区津島福居一丁目地先 外	(㎡) 6,541.57		(円) 1,164,643	
	合同宿舎駐車場	岡山市北区津島桑の木町1番15号 外	512.50		5,835,888	
	小 計		7,054.07		7,000,531	
建 物	合同宿舎	岡山市北区津島桑の木町1番15号 外	3,047.79	鉄筋コンク リート造	40,414,233	
	小 計		3,047.79		40,414,233	
工具器 具備品	写真機 外	岡山市北区津島中三丁目1番1号 外			92,052,221	
	小 計				92,052,221	
合 計					139,466,985	

(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50回	24,838,500	25,000,000	24,979,816	0	
	計	24,838,500	25,000,000	24,979,816	0	
	貸借対照表 計上額			24,979,816		

(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60回	25,087,750	25,000,000	25,026,316	0	
	利付国庫債券 10年 第242回	24,937,500	25,000,000	24,973,960	0	
	計	50,025,250	50,000,000	50,000,276	0	
貸借対照表 計上額			50,000,276			

## (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	29,400,000	8,400,000	(3,900,000) 3,900,000	0	33,900,000	返還金回収
計	29,400,000	8,400,000	(3,900,000) 3,900,000	0	33,900,000	

(注) 回収額のうち、1年以内に回収期日をむかえるため短期貸付金に振り替えた金額を( )に内数表示しています。

## (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	16,011,753,273	0	1,506,141,079	(1,377,937,539) 14,505,612,194	2.14	平成39年9月	
国立大学財務・経営センター借入金	13,246,292,000	398,896,000	419,828,000	(563,153,000) 13,225,360,000	1.45	平成47年3月	
計	29,258,045,273	398,896,000	1,925,969,079	(1,941,090,539) 27,730,972,194			

(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	179,418,928	215,274,310	179,418,928	0	215,274,310	
合計	179,418,928	215,274,310	179,418,928	0	215,274,310	

## (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	132,223,490	11,100,077	143,323,567	115,062,397	12,345,105	127,407,502	
未収附属病院収入	3,856,735,286	161,997,004	4,018,732,290	16,441,136	△5,782,678	10,658,458	
計	3,988,958,776	173,097,081	4,162,055,857	131,503,533	6,562,427	138,065,960	

(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	93,653,856	57,086,732	26,075,475	124,665,113	
退職一時金に係る債務	93,653,856	57,086,732	26,075,475	124,665,113	
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	93,653,856	57,086,732	26,075,475	124,665,113	

## (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
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	(円) 16,011,753,273	0	(円) 0	1	(円) 1,506,141,079	1	(円) (1,377,937,539) 14,505,612,194	(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	(231,921,885) 8,403,399,775	(34,729,639) 2,695,633,330	(0) 0	(266,651,524) 11,099,033,105	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	1,160,255	0	0	1,160,255	
目的積立金	1,263,715,220	477,873,137	0	1,741,588,357	資産取得
診療債権承継	1,858,106,019	0	0	1,858,106,019	
無償贈与	95,715,483	0	54,400	95,661,083	資産除売却
損益外 資産除却額	△ 884,195,207	0	217,747,277	△ 1,101,942,484	資産除却
計	16,813,762,545	3,173,506,467	217,801,677	19,769,467,335	
損益外減価償却 累計額	△ 9,395,587,205	△ 2,236,964,503	△ 97,429,801	△ 11,535,121,907	資産除却
損益外減損損失 累計額	△ 86,165,036	△ 28,567,144	△ 6,841,496	△ 107,890,684	資産除売却
差 引 計	7,332,010,304	907,974,820	113,530,380	8,126,454,744	

(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	497,450,523	254,196,143	618,582,002	133,064,664	注
準用通則法第44条第1項積立金	2,914,504,442	0	0	2,914,504,442	
計	3,411,954,965	254,196,143	618,582,002	3,047,569,106	

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

(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	140,708,865	費用の発生
	計	140,708,865	
その他	教育研究診療環境整備積立金	477,873,137	資産の購入
	計	477,873,137	

## (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	498,572,456	
備品費	205,325,956	
印刷製本費	96,817,877	
図書費	30,867,171	
水道光熱費	250,210,825	
旅費交通費	188,857,670	
通信運搬費	18,154,202	
賃借料	23,701,188	
車両燃料費	615,618	
保守費	61,082,059	
修繕費	167,971,870	
損害保険料	748,890	
広告宣伝費	35,451,670	
行事費	17,492,147	
諸会費	16,962,815	
会議費	3,479,138	
報酬・委託・手数料	229,879,038	
奨学費	585,065,413	
減価償却費	164,698,761	
貸倒損失	10,661,480	
雑費	73,939,268	
他勘定受入	11,886,750	
他勘定払出	△ 2,204,660	2,690,237,602
研究経費		
消耗品費	1,105,649,283	
備品費	299,215,448	
印刷製本費	62,593,400	
図書費	88,251,771	
水道光熱費	291,202,364	
旅費交通費	338,461,148	
通信運搬費	29,230,664	
賃借料	30,166,946	
車両燃料費	556,149	
保守費	90,475,633	
修繕費	180,468,443	
損害保険料	692,520	
広告宣伝費	19,389,047	
行事費	2,707,282	
諸会費	40,419,871	
会議費	3,621,471	
報酬・委託・手数料	217,922,712	
減価償却費	873,245,881	
学用患者費	33,775,636	
雑費	94,909,721	
他勘定受入	106,823,695	
他勘定払出	△ 65,270,629	3,844,508,456
診療経費		
材料費		
医薬品費	5,523,171,695	
診療材料費	3,908,014,396	
医療消耗器具備品費	23,770,917	9,454,957,008
委託費		
検査委託費	119,627,366	
給食委託費	432,602,299	
寝具委託費	37,196,960	

医事委託費	143,630,751		
清掃委託費	139,965,945		
保守委託費	223,189,157		
その他の委託費	653,286,228	1,749,498,706	
設備関係費			
減価償却費	2,772,743,425		
機器賃借料	103,141,282		
地代家賃	2,580		
修繕費	365,745,478		
機器保守費	354,809,509		
車両関係費	386,017	3,596,828,291	
研修費		2,599,927	
経費			
消耗品費	226,568,805		
備品費	32,484,483		
印刷製本費	16,847,195		
図書費	5,589,515		
水道光熱費	581,755,711		
旅費交通費	37,819,724		
通信運搬費	16,502,011		
賃借料	7,757,493		
損害保険料	8,990,135		
広告宣伝費	9,725,450		
行事費	246,145		
諸会費	2,999,650		
会議費	1,374,548		
報酬・委託・手数料	11,540,097		
職員被服費	10,140,965		
徴収不能引当金繰入額	19,554,092		
雑費	106,388,819		
他勘定受入	92,237	1,096,377,075	15,900,261,007
教育研究支援経費			
消耗品費		44,242,576	
備品費		14,131,493	
印刷製本費		9,730,635	
図書費		319,742,043	
水道光熱費		46,580,207	
旅費交通費		4,725,340	
通信運搬費		4,476,429	
賃借料		1,297,244	
車両燃料費		1,681	
保守費		49,018,558	
修繕費		31,495,717	
損害保険料		3,373	
広告宣伝費		808,153	
行事費		10,200	
諸会費		985,712	
会議費		301,636	
報酬・委託・手数料		66,909,694	
減価償却費		206,545,822	
雑費		7,110,913	
他勘定受入		147,825	
他勘定払出		△ 25,104,447	783,160,804
受託研究費			1,320,361,809
受託事業費			273,281,717
役員人件費			
報酬		89,329,132	
賞与		31,612,474	
法定福利費		10,236,490	131,178,096

教員人件費			
常勤教員給与			
給料	9,100,897,552		
賞与	3,150,211,120		
賞与引当金繰入額	35,551,366		
退職給付費用	1,040,355,423		
法定福利費	1,431,179,794	14,758,195,255	
非常勤教員給与			
給料	1,517,701,934		
賞与	735,268		
法定福利費	144,941,966	1,663,379,168	16,421,574,423
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	7,314,346,053		
賞与	1,932,905,032		
賞与引当金繰入額	139,052,838		
退職給付費用	806,647,167		
退職給付引当金繰入額	56,801,252		
法定福利費	1,091,239,276	11,340,991,618	
非常勤職員給与			
給料	901,987,373		
賞与	57,631,479		
賞与引当金繰入額	25,267,856		
法定福利費	107,406,924	1,092,293,632	12,433,285,250
一般管理費			
消耗品費		127,507,865	
備品費		31,938,187	
印刷製本費		37,171,840	
図書費		19,479,164	
水道光熱費		140,185,283	
旅費交通費		71,543,295	
通信運搬費		19,891,790	
賃借料		13,701,941	
車両燃料費		2,737,738	
福利厚生費		37,789,997	
保守費		137,484,096	
修繕費		224,930,718	
損害保険料		53,919,065	
広告宣伝費		61,521,748	
行事費		7,818,889	
諸会費		12,712,381	
会議費		1,898,795	
報酬・委託・手数料		302,736,065	
租税公課		24,216,928	
減価償却費		171,251,248	
雑費		83,091,946	
他勘定受入		5,415,425	
他勘定払出		△ 36,759,717	1,552,184,687

(注) 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等について(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。

## (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	1,725,930	0	1,725,930	0	0	0	1,725,930	0
平成18年度	1,916,526	0	1,916,526	0	0	0	1,916,526	0
平成19年度	9,109,819	0	9,109,819	0	0	0	9,109,819	0
平成20年度	1,568,535,641	0	1,568,535,641	0	0	0	1,568,535,641	0
平成21年度	0	18,104,862,000	17,176,367,908	926,656,592	1,837,500	0	18,104,862,000	0
合 計	1,581,287,916	18,104,862,000	18,757,655,824	926,656,592	1,837,500	0	19,686,149,916	0

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解50第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が1,172,692,335円含まれています。

## (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	19年度交付分	20年度交付分	21年度交付分	合 計
期間進行基準適用業務	0	0	0	0	15,220,195,909	15,220,195,909
業務達成基準適用業務	0	0	1,205,550	4,822,200	406,972,899	413,000,649
費用進行基準適用業務	0	0	0	1,547,952,572	403,814,359	1,951,766,931
会計基準第77第3項 による振替額	1,725,930	1,916,526	7,904,269	15,760,869	1,145,384,741	1,172,692,335
合 計	1,725,930	1,916,526	9,109,819	1,568,535,641	17,176,367,908	18,757,655,824

(注) 国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えています。

## (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	
(津島他)耐震対策事業	1,283,982,580	0	1,187,907,436	96,075,144	
(東山(附中))耐震対策事業	364,348,061	0	335,820,906	28,527,155	
(医病)基幹・環境整備(埋文調査等)	25,289,234	0	12,312,978	12,976,256	
(津島)耐震・エコ再生	252,802,725	243,006,750	9,727,725	68,250	
(津島)太陽光発電設備	9,450,000	0	9,043,332	406,668	
電子誘導体結晶作製解析評価システム	240,020,000	0	236,846,269	3,173,731	
先端環境エネルギー デバイス・材料開発システム	228,000,000	0	215,185,401	12,814,599	
省エネ型組換え植物育成装置	62,338,500	0	62,338,500	0	
軽元素安定同位体・希ガス 同位体統合分析システム	174,000,000	0	173,904,150	95,850	
M A L D I - T O F / T O F 質量分析システム	61,995,000	0	61,995,000	0	
高精度放射線治療システム	4,058,250	4,058,250	0	0	
(津島)災害復旧事業	6,308,000	0	0	6,308,000	
営 繕 事 業	82,000,000	0	34,729,639	47,270,361	
計	2,794,592,350	247,065,000	2,339,811,336	207,716,014	

(注) その他は、費用相当額を収益と認識し、施設費収益に振り替えた額です。

## (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	
設備整備費補助金	1,403,196,737	0	1,274,376,030	0	0	128,820,707
大学改革推進等補助金	257,510,000	0	13,344,169	0	0	244,165,831
研究拠点形成費等補助金	730,136,300	0	194,219,571	0	0	535,916,729
科学技術総合推進費補助金	363,871,126	0	39,354,302	0	0	324,314,477
研究開発施設 共用等促進費補助金	20,000,000	0	3,910,200	0	0	16,089,800
J E N E S Y S プログラム 学生交流支援事業支援金	10,211,680	0	0	0	0	10,139,150
留学生宿舎建設奨励金	17,148,000	0	16,744,753	0	0	403,247
都道府県等農林水産業関係 試験研究事業費補助金等	1,885,000	0	0	0	0	1,885,000
疾病予防対策 事業費等補助金	38,734,000	0	2,292,625	0	0	36,317,304
医療施設運営費等補助金	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000
岡山県産科医等育成・確保 支援事業費補助金	476,000	0	0	0	0	476,000
コンベンション 開催事業補助金	200,000	0	0	0	0	200,000
合 計	2,868,368,843	0	1,544,241,650	0	0	1,323,728,245

(注1) 研究拠点形成費等補助金は、研究関連収入(間接経費収入)146,795,300円を含んでいます。

(注2) 科学技術総合推進費補助金は、研究関連収入(間接経費収入)83,970,258円を含み、202,347円を返還する予定です。

(注3) J E N E S Y S プログラム学生交流支援事業支援金は、72,530円を返還する予定です。

(注4) 疾病予防対策事業費等補助金は、124,071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	(116,509,606) 116,509,606	8	(0) 0	0
	非常勤	(0) 4,432,000	2	(0) 0	0
	計	(116,509,606) 120,941,606	10	(0) 0	0
教職員	常 勤	(18,789,674,577) 21,672,963,961	3,252	(1,833,541,074) 1,903,803,842	229
	非常勤	(0) 2,503,323,910	1,849	(0) 0	0
	計	(18,789,674,577) 24,176,287,871	5,101	(1,833,541,074) 1,903,803,842	229
合 計	常 勤	(18,906,184,183) 21,789,473,567	3,260	(1,833,541,074) 1,903,803,842	229
	非常勤	(0) 2,507,755,910	1,851	(0) 0	0
	計	(18,906,184,183) 24,297,229,477	5,111	(1,833,541,074) 1,903,803,842	229

- (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等について(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) 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、本表とは異なります。

## (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	全国共同利用施設	附属学校	小 計	法人共通	合 計
<b>業務費用</b>							
業務費	23,104,738,132	27,456,176,748	547,884,809	1,059,378,064	52,168,177,753	1,629,671,411	53,797,849,164
教育経費	2,454,684,275	39,902,762	9,348,507	178,395,219	2,682,330,763	7,906,839	2,690,237,602
研究経費	3,274,195,623	270,649,760	227,543,460	2,495,094	3,774,883,937	69,624,519	3,844,508,456
診療経費	0	15,900,261,007	0	0	15,900,261,007	0	15,900,261,007
教育研究支援経費	782,881,652	0	0	0	782,881,652	279,152	783,160,804
受託研究費	1,095,444,603	224,917,206	0	0	1,320,361,809	0	1,320,361,809
受託事業費	235,701,336	37,580,381	0	0	273,281,717	0	273,281,717
人件費	15,261,830,643	10,982,865,632	310,992,842	878,487,751	27,434,176,868	1,551,860,901	28,986,037,769
一般管理費	698,252,913	206,751,480	42,925,073	6,648,597	954,578,063	597,606,624	1,552,184,687
財務費用	12,262,174	561,681,157	0	0	573,943,331	9,380,819	583,324,150
雑損	12,898,199	4,786,971	0	0	17,685,170	11,519,027	29,204,197
小 計	23,828,151,418	28,229,396,356	590,809,882	1,066,026,661	53,714,384,317	2,248,177,881	55,962,562,198
<b>業務収益</b>							
運営費交付金収益	11,715,287,466	3,706,676,998	296,741,546	662,773,605	16,381,479,615	1,203,483,874	17,584,963,489
学生納付金収益	8,324,096,761	0	0	15,477,300	8,339,574,061	0	8,339,574,061
附属病院収益	0	24,074,625,714	0	0	24,074,625,714	0	24,074,625,714
受託研究等収益	1,099,376,722	226,330,633	0	0	1,325,707,355	0	1,325,707,355
受託事業等収益	284,061,090	37,622,322	0	0	321,683,412	0	321,683,412
施設費収益	145,999,166	11,769,872	95,850	40,894,708	198,759,596	8,956,418	207,716,014
補助金収益	920,017,355	136,434,014	0	20,086,851	1,076,538,220	16,424,467	1,092,962,687
寄附金収益	1,172,577,710	179,959,037	6,037,473	35,104,396	1,393,678,616	10,774,712	1,404,453,328
財務収益	0	0	0	0	0	51,858,503	51,858,503
雑益	635,460,729	122,960,384	3,876,195	809,806	763,107,114	674,154,098	1,437,261,212
資産見返負債戻入	953,275,881	124,147,425	110,048,131	6,321,525	1,193,792,962	23,408,976	1,217,201,938
小 計	25,250,152,880	28,620,526,399	416,799,195	781,468,191	55,068,946,665	1,989,061,048	57,058,007,713
<b>業務損益</b>	1,422,001,462	391,130,043	△ 174,010,687	△ 284,558,470	1,354,562,348	△ 259,116,833	1,095,445,515
<b>帰属資産</b>							
土地	39,139,514,095	5,576,025,257	200,857,800	3,338,425,905	48,254,823,057	3,855,400,000	52,110,223,057
建物	23,627,073,359	18,991,462,277	519,164,170	1,574,478,327	44,712,178,133	2,096,827,301	46,809,005,434
構築物	1,033,324,923	632,118,749	17,281,997	177,556,178	1,860,281,847	137,491,638	1,997,773,485
その他	13,904,901,182	10,090,172,927	828,784,691	41,251,066	24,865,109,866	11,857,290,540	36,722,400,406
帰属資産	77,704,813,559	35,289,779,210	1,566,088,658	5,131,711,476	119,692,392,903	17,947,009,479	137,639,402,382

(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、全国共同利用施設、附属学校に区分し、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。

学部・大学院等 : 学部、大学院、附置研究所、附属図書館、全学センター、機構、本部のうち学務部  
 附属病院 : 岡山大学病院  
 全国共同利用施設 : 地球物質科学研究センター  
 附属学校 : 教育学部附属幼稚園、小学校、中学校、特別支援学校

(注2) 法人共通の業務費用2,248,177,881円の内容は、本部の職員人件費1,406,527,615円、本部の一般管理費597,606,624円です。

法人共通の業務収益1,989,061,048円の内容は、本部の運営費交付金収益1,203,483,874円です。

法人共通の帰属資産17,947,009,479円の内容は、本部及び職員宿舍等の土地3,855,400,000円、本部及び職員宿舍等の建物2,096,827,301円、現金及び預金10,885,023,858円です。

	学部・大学院等	附属病院	全国共同利用施設	附属学校	法人共通	合計
目的積立金の取崩を財源とする費用	89,971,283	23,037,000	11,970,000	141,750	15,588,832	140,708,865
減価償却費	1,243,258,009	2,841,343,375	113,072,668	6,174,394	137,491,746	4,341,340,192
損益外減価償却相当額	1,923,689,932	48,978,196	37,340,939	91,392,665	135,562,771	2,236,964,503
損益外減損損失相当額	0	0	0	28,567,144	0	28,567,144
引当外賞与増加見積額	△16,266,094	△3,985,018	△164,862	△1,285,081	△2,220,351	△23,921,406
引当外退職給付増加見積額	△53,255,956	△36,634,134	△15,693,539	51,731,839	△93,851,785	△147,703,575

(注4) 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7,185,000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3,887,016,500円のうち、収益化額は3,721,970,500円、資産取得額は165,046,000円です。

(注5) 運営費交付金収益は、学内規定に基づき、特別教育研究経費、特殊要因経費、学内COE研究支援経費、固定資産取得経費及び承継職員等人件費として箇所付けられたセグメントに配分しています。

## (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	1,946,326,259	5,496	現物寄附 660,166,648円	3,868件
そ の 他	473,637,908	778	現物寄附 110,876,446円	156件
合 計	2,419,964,167	6,274		

## (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	183,244,927	316,616,675	292,888,046	206,973,556
そ の 他	16,540,403	1,026,783,617	1,020,612,603	22,711,417
合 計	199,785,330	1,343,400,292	1,313,500,649	229,684,973

(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	75,372,699	305,650,624	299,088,196	81,935,127
そ の 他	3,481,071	7,408,079	9,269,915	1,619,235
合 計	78,853,770	313,058,703	308,358,111	83,554,362

(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	145,500	303,906,768	303,511,068	541,200
そ の 他	0	39,878,772	39,878,772	0
合 計	145,500	343,785,540	343,389,840	541,200

(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
科学研究費補助金			
科学研究費			
特定領域研究	(177,900,000)	38	
新学術領域研究	(101,710,257) 30,363,077	17	
基盤研究(S)	(67,000,000) 20,100,000	5	
基盤研究(A)	(215,095,000) 65,278,500	46	
基盤研究(B)	(306,425,969) 92,519,696	132	
基盤研究(C)	(301,392,960) 89,519,202	313	
挑戦的萌芽研究	(51,195,400)	45	
若手研究(A)	(61,500,000) 18,450,000	9	
若手研究(B)	(191,518,344) 57,369,922	148	
若手研究(スタートアップ)	(22,154,389) 6,774,000	21	
奨励研究	(2,150,000)	4	
特別研究促進費	(35,300,000)	48	
研究成果公開促進費	(5,400,000)	2	
学術創成研究費	(40,600,000) 12,180,000	3	
先端医療開発特区設備整備	(39,972,000)	1	
厚生労働科学研究費補助金	(374,591,530) 89,419,000	74	
がん研究助成金	(8,100,000)	7	
産業技術研究助成事業費助成金	(69,500,000) 20,850,000	6	
日台共同研究事業補助金	(1,200,000)	1	
建設技術研究開発費補助金	(17,600,000) 5,280,000	1	
循環型社会形成推進科学研究費補助金	(24,044,925) 6,227,075	3	
合 計	(2,114,350,774) 514,330,472	924	

(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	17,334,863
当 座 預 金	1,048,486
普 通 預 金	7,044,231,225
振 替 貯 金	122,409,284
金 銭 信 託	3,700,000,000
計	10,885,023,858

## (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	1,977,150,454
国民健康保険団体連合会	1,816,642,093
私 費 債 権	148,533,424
そ の 他	76,406,319
計	4,018,732,290

## (24) - 3 未払金の明細

(単位:円)

区 分	金 額	区 分	金 額
固 定 資 産 取 得	1,225,544,000	受 託 事 業 費	24,312,751
教 育 経 費	264,264,286	人 件 費	2,028,102,958
研 究 経 費	331,555,184	一 般 管 理 費	263,697,736
診 療 経 費	1,111,774,711	リ ー ス ・ 割 賦 未 払 金	821,666,330
教 育 研 究 支 援 経 費	30,030,805	そ の 他	24,005,795
受 託 研 究 費	42,516,025	計	6,167,470,581

(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

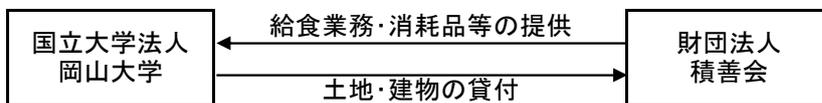
③ 当法人との関係

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	清水 信義	元	理事
理事	岸 幹二	元	歯学部附属病院長
理事	窪津 誠		
理事	黒田 重利	元	医歯薬学総合研究科教授
理事	森脇 正		
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
1,479,649,688	198,097,312	1,281,552,376

(単位:円)

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		
1,355,684,093	0	1,355,684,093	1,640,011,679	1,579,703,785	52,843,758

その他の費用	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
	C=A-B	D	E=C+D
7,464,136	△284,327,586	1,565,879,962	1,281,552,376

(単位:円)

事業活動収支の部			投資活動収支の部		
事業活動収入	事業活動支出	事業活動 収支差額	投資活動収入	投資活動支出	投資活動 収支差額
A	B	C=A-B	D	E	F=D-E
1,331,168,496	1,305,923,134	25,245,362	306,828,063	330,329,905	△23,501,842

財務活動収支の部			当期収支差額
財務活動収入	財務活動支出	財務活動 収支差額	
G	H	I=G-H	J=C+F+I
35,833,000	35,833,000	0	1,743,520

(注) 正味財産増減計算書の指定正味財産増減の部は該当ありません。

## 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
1,906,587	35,902,123	—

(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	
1,327,305,593	410,653,874	31%	405,771,605	99%

(注) 企画競争・公募及び競争性のない随意契約は該当ありません。