

平成20事業年度

財 務 諸 表

自：平成20年4月 1日

至：平成21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（損失の処理）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21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	1,956,076,726	
建物	59,264,812,790		資産見返補助金等	225,946,015	
減価償却累計額	△ 11,539,142,505		資産見返寄附金	1,771,573,324	
減損損失累計額	△ 84,954,596	47,640,715,689	資産見返物品受贈額	7,695,560,635	
構築物	3,040,181,783		建設仮勘定等見返運営費交付金等	17,988,747	
減価償却累計額	△ 1,048,270,522	1,991,911,261	建設仮勘定等見返施設費	358,926,540	
機械装置	13,199,125		建設仮勘定等見返寄附金	9,658,235	12,035,730,222
減価償却累計額	△ 6,108,381	7,090,744	国立大学財務・経営センター債務負担金		14,505,612,194
工具器具備品	22,256,189,613		長期借入金		12,826,464,000
減価償却累計額	△ 11,618,560,414	10,637,629,199	退職給付引当金		93,653,856
図書		7,912,980,361	長期未払金		2,362,195,844
美術品・收藏品		94,385,558	固定負債合計		41,823,656,116
船舶	54,022,209		II 流動負債		
減価償却累計額	△ 17,764,409	36,257,800	運営費交付金債務		1,581,287,916
車両運搬具	71,418,516		寄附金債務		3,188,967,469
減価償却累計額	△ 61,782,128	9,636,388	承継剰余金債務		86,979,200
建設仮勘定		463,294,650	前受受託研究費等		278,639,100
有形固定資産合計		120,904,124,707	前受受託事業費等		145,500
2 無形固定資産			預り金		472,166,485
特許権		16,617,460	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		1,506,141,079
電話加入権		1,210,440	一年以内返済予定長期借入金		419,828,000
ソフトウェア		76,961,329	未払金		8,255,369,548
特許権仮勘定		267,471,659	前受収益		12,000
その他		46,554,978	未払費用		47,286,021
無形固定資産合計		408,815,866	未払消費税等		13,869,800
3 投資その他の資産			賞与引当金		179,418,928
投資有価証券		74,946,852	流動負債合計		16,030,111,046
長期貸付金		29,400,000			
長期延滞債権	132,223,490		負債合計		57,853,767,162
徴収不能引当金	△ 115,062,397	17,161,093			
投資その他の資産合計		121,507,945	純資産の部		
固定資産合計		121,434,448,518	I 資本金		
			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		11,922,706,784	II 資本剰余金		
未収学生納付金収入		58,374,000	資本剰余金		16,813,762,545
未収附属病院収入	3,856,735,286		損益外減価償却累計額(一)		△ 9,395,587,205
徴収不能引当金	△ 16,441,136	3,840,294,150	損益外減損損失累計額(一)		△ 86,165,036
未収入金		131,977,268	資本剰余金合計		7,332,010,304
短期貸付金		2,100,000	III 利益剰余金		
有価証券		1,026,103,454	教育研究診療環境整備積立金		497,450,523
たな卸資産		4,325,873	積立金		2,914,504,442
医薬品及び診療材料		254,318,346	当期未処分利益		254,196,143
前払金		1,300,000	(うち当期総利益)		(254,196,143)
前払費用		2,756,540	利益剰余金合計		3,666,151,108
未収収益		382,763			
その他		6,704,939	純資産合計		80,832,025,473
流動資産合計		17,251,344,117	負債純資産合計		138,685,792,635
資産合計		138,685,792,635			

(注1) 決算日における債務保証の総額は16,011,753,273円です。

(注2) 土地6,954,933,000円及び建物13,733,959,413円を、長期借入金13,246,292,000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19,606,123,809円、賞与引当金の見積額は1,395,808,219円です。

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	
経常費用		
業務費		
教育経費	2,618,671,149	
研究経費	3,717,436,379	
診療経費		
材料費	8,935,605,224	
委託費	1,666,605,399	
設備関係費	3,515,451,343	
研修費	311,372	
経費	1,421,030,270	15,539,003,608
教育研究支援経費		712,680,197
受託研究費		1,703,339,784
受託事業費		290,739,650
役員人件費		132,522,420
教員人件費		
常勤教員給与	15,444,399,219	
非常勤教員給与	1,625,823,472	17,070,222,691
職員人件費		
常勤職員給与	11,455,537,981	
非常勤職員給与	1,003,740,100	12,459,278,081
一般管理費		54,243,893,959
財務費用		1,597,305,019
支払利息		639,078,171
雑損		8,284,446
経常費用合計		56,488,561,595
経常収益		
運営費交付金収益		18,248,161,271
授業料収益		7,292,796,201
入学金収益		1,004,966,700
検定料収益		186,860,400
附属病院収益		22,999,663,536
受託研究等収益		
国又は地方公共団体からの受託	704,108,067	
他の主体からの受託	1,026,999,671	1,731,107,738
受託事業等収益		
国又は地方公共団体からの受託	136,061,281	
他の主体からの受託	187,378,103	323,439,384
施設費収益		353,758,889
補助金等収益		389,951,169
寄附金収益		1,371,690,954
財務収益		
受取利息	2,396,898	
有価証券利息	69,970,190	
為替差益	788,706	73,155,794
雑益		
財産貸付料収入	149,397,688	
手数料収入	16,478,930	
物品等売払収入	76,752,646	
受託研究等収入	403,458,938	
研究関連収入	476,391,177	
その他	127,042,857	1,249,522,236
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	358,801,148	
資産見返補助金等戻入	44,273,697	
資産見返寄附金戻入	471,501,515	
資産見返物品受贈額戻入	285,459,009	
建設仮勘定等見返運営費交付金等戻入	324,795	
建設仮勘定等見返施設費戻入	27,990,890	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	689,770	1,189,040,824
経常収益合計		56,414,115,096
経常損失		△ 74,446,499
臨時損失		
固定資産除却損		314,026,807
承継剰余金費用		20,300,000
損害賠償金		2,981,565
過年度診療報酬返還損		12,091,266
臨時利益		
承継剰余金債務戻入		20,300,000
当期純損失		△ 403,546,137
目的積立金取崩額		657,742,280
当期総利益		254,196,143

(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64,587,897円です。

キャッシュ・フロー計算書
(平成20年4月1日～平成21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		△ 19,039,524,833
人件費支出		△ 30,133,279,460
その他の業務支出		△ 1,371,132,179
運営費交付金収入		18,255,261,000
授業料収入		6,740,963,801
入学金収入		985,029,300
検定料収入		186,860,400
附属病院収入		22,517,167,683
受託研究等収入		1,746,200,004
受託事業等収入		316,657,145
補助金等収入		589,400,868
寄附金収入		1,553,979,830
科学研究費補助金等預り金純増減		33,509,715
奨学金貸付金純増減		△ 2,700,000
その他		1,321,031,790
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,699,425,064
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		△ 4,911,388,866
施設費による収入		3,370,406,000
小計		△ 1,515,982,866
利息及び配当金の受取額		74,136,141
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,441,846,725
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		△ 1,719,355,207
長期借入れによる収入		1,322,407,000
長期借入金の返済による支出		△ 76,532,000
リース債務の返済による支出		△ 578,582,510
小計		△ 1,052,062,717
利息の支払額		△ 637,277,378
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,689,340,095
IV 資金に係る換算差額		195,734
V 資金増減額		568,433,978
VI 資金期首残高		11,354,272,806
VII 資金期末残高		11,922,706,784

(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

11,922,706,784

(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		1,589,907
構築物		5,924,121
工具器具備品		457,626,709
図書		16,824,427
美術品・收藏品		5
計		481,965,169

② ファイナンス・リースによる資産の取得

建物		2,430,964
工具器具備品		396,979,100
計		399,410,064

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		254,196,143
当期総利益	254,196,143	
II 利益処分別		
積立金		0
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>254,196,143</u>	<u>254,196,143</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21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	54,243,893,959	
一般管理費	1,597,305,019	
財務費用	639,078,171	
雑損	8,284,446	
臨時損失	349,399,638	56,837,961,233

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	△7,292,796,201	
入学金収益	△1,004,966,700	
検定料収益	△186,860,400	
附属病院収益	△22,999,663,536	
受託研究等収益	△1,731,107,738	
受託事業等収益	△323,439,384	
寄附金収益	△1,371,690,954	
財務収益	△73,155,794	
雑益(研究関連収入を除く)	△773,131,059	
資産見返寄附金戻入	△471,501,515	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	△689,770	△36,229,003,051

業務費用合計 20,608,958,182

II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	1,978,378,705	
損益外固定資産除却相当額	257,560,698	2,235,939,403

III 損益外減損損失相当額

8,472,567

IV 引当外賞与増加見積額

△165,829,575

V 引当外退職給付増加見積額

△100,377,031

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	142,611,006	
政府出資の機会費用	1,017,195,794	1,159,806,800

VII (控除)国庫納付額

0

VIII 国立大学法人等業務実施コスト

23,746,970,346

(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43,417,302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：2～50年 構築物：1～50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 21 年 3 月末利回りを参考に 1.340% 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)

退職給付に係る引当金の計上基準

承継職員等以外の職員の退職給付に係る引当金については、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おりましたが、承継職員以外の職員に対する退職給付債務の実績データが蓄積され、従来よりも合理的な退職給付債務の算出が可能となったため、当事業年度より、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を当該年度末における退職給付債務として、これに基づき退職給付に係る引当金として計上しています。

当該変更により、経常費用が 31,217,952 円増加、経常損失及び当期純損失も同額増加し、当期総利益は 31,217,952 円減少しております。また、退職給付引当金が 31,217,952 円増加しております。

(重要な債務負担行為)

平成 21 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。

事業名：(東山(附中))耐震対策事業

工事名：(東山)附属中校舎新営工事

21 年度以降支出額：¥218,400,000 円

(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：宿舎 種類：建物 場所：岡山県岡山市 帳簿価額：4,894,264 円

2. 減損の認識に至った経緯：用途を寄宿舍に変更する決定をしました。

3. 減損額：損益計算書計上額 0 円、損益計算書非計上額 4,894,261 円

4. 回収可能サービス価額：売却不能かつ使用目的変更につき備忘価額としています。

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：倉庫 種類：建物 場所：香川県丸亀市 帳簿価額：2,367,873 円

2. 減損の認識に至った経緯：老朽化により使用不能です。
3. 減損額：損益計算書計上額 0 円，損益計算書非計上額 2,367,866 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。

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：電話加入権 種類：電話加入権 場所：岡山県岡山市ほか 帳簿価額：2,420,880 円
2. 減損の認識に至った経緯：市場価格が著しく下落し回復の見込みがありません。
3. 減損額：損益計算書計上額 0 円，損益計算書非計上額 1,210,440 円
4. 回収可能サービス価額：正味売却価額を上回る使用価値相当額(再調達価額より算定)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。
-
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：医療用機器 種類：工具器具備品 場所：岡山県岡山市 帳簿価額：13,230,000 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。
-
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：57,727,187 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。

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

(1) 固定資産の取得及び処分、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。）並びに減損損失の明細

(単位:円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引 当期末残高	摘要
					当期償却額	当期償却額	当期増益内	当期増益外		
有形固定資産 (特定償却資産)										
建物	33,304,963,128	2,792,005,430	468,295,513	35,628,673,045	7,443,953,301	1,712,604,007	84,954,596	0	7,262,127	28,099,765,148
構築物	1,714,295,558	173,033,466	9,409,143	1,877,919,881	737,790,403	135,384,277	0	0	0	1,140,129,478
工具器具備品	1,533,354,027	284,935,020	54,345,333	1,763,943,714	1,236,513,499	127,105,822	0	0	0	527,430,215
図書	11,767,460	0	0	11,767,460	0	0	0	0	0	11,767,460
船舶	17,157,000	30,950,010	1,000,000	47,107,010	13,690,437	1,922,754	0	0	0	33,416,573
計	36,581,537,173	3,280,923,926	533,049,989	39,329,411,110	9,431,947,640	1,977,016,860	84,954,596	0	7,262,127	29,812,508,874
有形固定資産 (特定償却 資産以外)										
建物	23,592,418,264	516,610,035	472,888,554	23,636,139,745	4,095,189,204	1,102,022,031	0	0	0	19,540,950,541
構築物	1,094,620,107	77,200,011	9,558,216	1,162,261,902	310,480,119	67,735,142	0	0	0	851,781,783
機械装置	9,434,125	3,765,000	0	13,199,125	6,108,381	1,998,854	0	0	0	7,090,744
工具器具備品	17,749,382,280	2,837,691,867	94,828,248	20,492,245,899	10,382,046,915	3,091,126,328	0	0	0	10,110,198,984
図書	7,849,756,929	102,004,023	50,548,051	7,901,212,901	0	0	0	0	0	7,901,212,901
船舶	5,445,199	1,470,000	0	6,915,199	4,073,972	1,315,696	0	0	0	2,841,227
車両運搬具	71,418,516	0	0	71,418,516	61,782,128	9,456,130	0	0	0	9,636,388
計	50,372,475,420	3,538,740,936	627,823,069	53,283,393,287	14,859,680,719	4,273,654,181	0	0	0	38,423,712,568
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	94,385,553	5	0	94,385,558	0	0	0	0	0	94,385,558
建設仮勘定	513,779,700	1,730,852,167	1,781,337,217	463,294,650	0	0	0	0	0	463,294,650
計	52,718,388,310	1,730,852,172	1,781,337,217	52,667,903,265	0	0	0	0	0	52,667,903,265
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	56,897,381,392	3,308,615,465	941,184,067	59,264,812,790	11,539,142,505	2,814,626,038	84,954,596	0	7,262,127	47,640,715,689
構築物	2,808,915,665	250,233,477	18,967,359	3,040,181,783	1,048,270,522	203,119,419	0	0	0	1,991,911,261
機械装置	9,434,125	3,765,000	0	13,199,125	6,108,381	1,998,854	0	0	0	7,090,744
工具器具備品	19,282,736,307	3,122,626,887	149,173,581	22,256,189,613	11,618,560,414	3,218,232,150	0	0	0	10,637,629,199
図書	7,861,524,389	102,004,023	50,548,051	7,912,980,361	0	0	0	0	0	7,912,980,361
美術品・收藏品	94,385,553	5	0	94,385,558	0	0	0	0	0	94,385,558
船舶	22,602,199	32,420,010	1,000,000	54,022,209	17,764,409	3,238,450	0	0	0	36,257,800
車両運搬具	71,418,516	0	0	71,418,516	61,782,128	9,456,130	0	0	0	9,636,388
建設仮勘定	513,779,700	1,730,852,167	1,781,337,217	463,294,650	0	0	0	0	0	463,294,650
計	139,672,400,903	8,550,517,034	2,942,210,275	145,280,707,662	24,291,628,359	6,250,671,041	84,954,596	0	7,262,127	120,904,124,707
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	3,028,736	1,027,244	0	0	0	2,107,484
その他	5,019,018	0	0	5,019,018	362,484	334,601	0	0	0	4,656,534
計	10,155,238	0	0	10,155,238	3,391,220	1,361,845	0	0	0	6,764,018
無形固定資産 (特定償却 資産以外)										
特許権	13,321,386	8,670,689	0	21,992,075	5,374,615	2,103,236	0	0	0	16,617,460
ソフトウェア	272,477,690	29,222,550	0	301,700,240	226,846,395	45,418,104	0	0	0	74,853,845
その他	45,160,000	0	0	45,160,000	3,261,556	3,010,667	0	0	0	41,898,444
計	330,959,076	37,893,239	0	368,852,315	235,482,566	50,532,007	0	0	0	133,369,749
無形固定資産 (非償却資産)										
電話加入権	2,420,880	0	0	2,420,880	0	0	1,210,440	0	1,210,440	1,210,440
特許権仮勘定	223,490,028	76,737,473	32,755,842	267,471,659	0	0	0	0	0	267,471,659
その他	1,134,000	0	1,134,000	0	0	0	0	0	0	0
計	227,044,908	76,737,473	33,889,842	269,892,539	0	0	1,210,440	0	1,210,440	268,682,099
無形固定資産 合計										
特許権	13,321,386	8,670,689	0	21,992,075	5,374,615	2,103,236	0	0	0	16,617,460
電話加入権	2,420,880	0	0	2,420,880	0	0	1,210,440	0	1,210,440	1,210,440
ソフトウェア	277,613,910	29,222,550	0	306,836,460	229,875,131	46,445,348	0	0	0	76,961,329
特許権仮勘定	223,490,028	76,737,473	32,755,842	267,471,659	0	0	0	0	0	267,471,659
その他	51,313,018	0	1,134,000	50,179,018	3,624,040	3,345,268	0	0	0	46,554,978
計	568,159,222	114,630,712	33,889,842	648,900,092	238,873,786	51,893,852	1,210,440	0	1,210,440	408,815,866
その他の資産										
投資有価証券	1,102,109,690	0	1,027,162,838	74,946,852	0	0	0	0	0	74,946,852
長期貸付金	28,800,000	3,600,000	3,000,000	29,400,000	0	0	0	0	0	29,400,000
長期延滞債権	116,318,325	41,620,076	25,714,911	132,223,490	0	0	0	0	0	132,223,490
徴収不能引当金	△ 103,352,073	△ 25,968,139	△ 14,257,815	△ 115,062,397	0	0	0	0	0	△ 115,062,397
計	1,143,875,942	19,251,937	1,041,619,934	121,507,945	0	0	0	0	0	121,507,945

(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(教育系)改修にかかるもの1,055,007,598円、総合教育棟Ⅱ期(共通教育)改修にかかるもの994,736,514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、周術学生体情報管理システム432,009,000円、内視鏡総合検査システム410,141,341円、教育用電子計算機システム139,000,000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	188,908,169	5,110,334,346	0	5,141,702,983	0	157,539,532	
診 療 材 料	107,320,704	3,780,959,348	0	3,791,501,238	0	96,778,814	
貯 蔵 品	6,567,684	142,228,791	37	144,470,609	30	4,325,873	
計	302,796,557	9,033,522,485	37	9,077,674,830	30	258,644,219	

(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及び死亡です。

(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	岡山市津島福居一丁目地先 外	(㎡) 6,527.57		(円) 1,205,997	
	合同宿舎駐車場	岡山市津島桑の木町1番15号 外	575.00		6,207,396	
	小 計		7,102.57		7,413,393	
建 物	合同宿舎	岡山市津島桑の木町1番15号 外	3,632.60	鉄筋コンク リート造	48,752,420	
	小 計		3,632.60		48,752,420	
工具器 具備品	写真機 外	岡山市津島中三丁目1番1号 外			86,445,193	
	小 計				86,445,193	
合 計					142,611,006	

(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41回	24,935,000	25,000,000	24,989,170	0	
	利付国庫債券 5年 第44回	1,005,200,000	1,000,000,000	1,001,114,284	0	
	計	1,030,135,000	1,025,000,000	1,026,103,454	0	
貸借対照表 計上額				1,026,103,454		

(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50回	24,838,500	25,000,000	24,939,448	0	
	利付国庫債券 5年 第60回	25,087,750	25,000,000	25,043,860	0	
	利付国庫債券 10年 第242回	24,937,500	25,000,000	24,963,544	0	
	計	74,863,750	75,000,000	74,946,852	0	
貸借対照表 計上額				74,946,852		

(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	28,800,000	3,600,000	900,000 (2,100,000)	0	29,400,000	返還金回収 ()書きは、1年以内に回収のため 短期貸付金に振替
計	28,800,000	3,600,000	3,000,000	0	29,400,000	

(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	17,731,108,480	0	1,719,355,207	(1,506,141,079) 16,011,753,273	2.19	平成39年9月	
国立大学財務・経営センター借入金	12,000,417,000	1,322,407,000	76,532,000	(419,828,000) 13,246,292,000	1.45	平成46年3月	
計	29,731,525,480	1,322,407,000	1,795,887,207	(1,925,969,079) 29,258,045,273			

(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	162,771,881	179,418,928	162,771,881	0	179,418,928	
合計	162,771,881	179,418,928	162,771,881	0	179,418,928	

(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	116,318,325	15,905,165	132,223,490	103,352,073	11,710,324	115,062,397	
未収附属病院収入	3,440,436,442	416,298,844	3,856,735,286	18,584,568	△2,143,432	16,441,136	
計	3,556,754,767	432,204,009	3,988,958,776	121,936,641	9,566,892	131,503,533	

(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	40,816,527	68,467,627	15,630,298	93,653,856	
退職一時金に係る債務	40,816,527	68,467,627	15,630,298	93,653,856	
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	40,816,527	68,467,627	15,630,298	93,653,856	

(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) 17,731,108,480	0	(円) 0	1	(円) 1,719,355,207	1	(円) (1,506,141,079) 16,011,753,273	(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	(183,442,539) 5,469,790,854	(48,479,346) 2,933,608,921	(0) 0	(231,921,885) 8,403,399,775	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	5	0	1,160,255	資産寄附受
	目的積立金	900,171,522	363,543,698	0	1,263,715,220	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	0	95,715,483	
	損益外 資産除却額	△ 413,653,011	0	470,542,196	△ 884,195,207	資産除却
	計	13,987,152,117	3,297,152,624	470,542,196	16,813,762,545	
	損益外減価償却 累計額	△ 7,630,189,998	△ 1,978,378,705	△ 212,981,498	△ 9,395,587,205	資産除却
	損益外減損損失 累計額	△ 77,692,469	△ 8,472,567	0	△ 86,165,036	
差 引 計	6,279,269,650	1,310,301,352	257,560,698	7,332,010,304		

(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	919,837,653	598,898,848	1,021,285,978	497,450,523	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	3,834,342,095	598,898,848	1,021,285,978	3,411,954,965	

(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	657,742,280	費用の発生
	計	657,742,280	
その他	教育研究診療環境整備積立金	363,543,698	資産の購入
	計	363,543,698	

(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	422,833,313	
備品費	188,783,079	
印刷製本費	77,043,634	
図書費	26,558,386	
水道光熱費	301,109,726	
旅費交通費	147,215,393	
通信運搬費	18,951,893	
賃借料	65,136,689	
車両燃料費	194,786	
保守費	117,824,961	
修繕費	100,981,429	
損害保険料	718,580	
広告宣伝費	24,711,272	
行事費	16,028,247	
諸会費	11,873,266	
会議費	5,490,501	
報酬・委託・手数料	57,535,441	
奨学費	566,876,950	
減価償却費	88,563,062	
貸倒損失	13,997,350	
雑費	354,216,146	
他勘定受入	12,569,995	
他勘定払出	△ 542,950	2,618,671,149
研究経費		
消耗品費	967,275,374	
備品費	282,085,750	
印刷製本費	51,213,481	
図書費	75,876,074	
水道光熱費	314,738,357	
旅費交通費	414,166,984	
通信運搬費	29,286,325	
賃借料	29,480,290	
車両燃料費	1,681,371	
保守費	129,744,238	
修繕費	170,821,804	
損害保険料	1,103,563	
広告宣伝費	2,543,871	
行事費	506,637	
諸会費	36,455,397	
会議費	2,778,387	
報酬・委託・手数料	36,519,151	
減価償却費	827,819,317	
学用患者費	36,034,029	
雑費	262,019,847	
他勘定受入	99,781,796	
他勘定払出	△ 54,495,664	3,717,436,379
診療経費		
材料費		
医薬品費	5,141,702,983	
診療材料費	3,791,311,366	
医療消耗器具備品費	2,590,875	8,935,605,224
委託費		

検査委託費	116,802,725		
給食委託費	432,604,706		
寝具委託費	37,000,445		
医事委託費	230,222,623		
清掃委託費	137,435,466		
保守委託費	176,415,693		
その他の委託費	536,123,741	1,666,605,399	
設備関係費			
減価償却費	2,742,082,692		
機器賃借料	91,534,788		
地代家賃	0		
修繕費	383,850,039		
機器保守費	297,147,906		
車両関係費	835,918	3,515,451,343	
研修費		311,372	
経費			
消耗品費	184,502,926		
備品費	84,582,044		
印刷製本費	23,334,155		
図書費	5,385,682		
水道光熱費	714,953,175		
旅費交通費	32,288,448		
通信運搬費	17,659,640		
賃借料	11,664,690		
損害保険料	2,785,490		
広告宣伝費	788,765		
行事費	52,600		
諸会費	1,623,200		
会議費	1,635,115		
報酬・委託・手数料	8,421,731		
職員被服費	8,664,511		
徴収不能引当金繰入額	23,824,707		
雑費	298,631,001		
他勘定受入	232,390	1,421,030,270	15,539,003,608
教育研究支援経費			
消耗品費		34,328,804	
備品費		14,922,043	
印刷製本費		6,499,420	
図書費		321,554,554	
水道光熱費		45,654,991	
旅費交通費		4,213,397	
通信運搬費		3,914,212	
賃借料		1,250,666	
車両燃料費		26,363	
保守費		73,186,490	
修繕費		42,660,233	
広告宣伝費		1,078,264	
行事費		34,655	
諸会費		483,400	
会議費		153,300	
報酬・委託・手数料		3,011,972	
減価償却費		178,443,572	
雑費		14,930,496	
他勘定受入		68,643	
他勘定払出		△ 33,735,278	712,680,197
受託研究費			1,703,339,784

受託事業費			290,739,650
役員人件費			
報酬		89,684,844	
賞与		32,744,837	
退職給付費用		0	
法定福利費		10,092,739	132,522,420
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	9,091,735,313		
賞与	3,447,424,584		
賞与引当金繰入額	21,189,700		
退職給付費用	1,390,231,166		
法定福利費	1,493,818,456	15,444,399,219	
非常勤教員給与			
給料	1,474,808,957		
賞与	684,613		
賞与引当金繰入額	269,744		
法定福利費	150,060,158	1,625,823,472	17,070,222,691
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	7,234,530,659		
賞与	2,088,290,096		
賞与引当金繰入額	118,264,212		
退職給付費用	819,857,977		
退職給付引当金繰入額	68,007,787		
法定福利費	1,126,587,250	11,455,537,981	
非常勤職員給与			
給料	813,895,566		
賞与	64,055,991		
賞与引当金繰入額	25,170,506		
法定福利費	100,618,037	1,003,740,100	12,459,278,081
一般管理費			
消耗品費		148,065,189	
備品費		26,448,428	
印刷製本費		41,537,725	
図書費		21,234,028	
水道光熱費		130,613,026	
旅費交通費		77,546,502	
通信運搬費		24,815,814	
賃借料		12,948,443	
車両燃料費		3,010,385	
福利厚生費		32,089,876	
保守費		280,568,334	
修繕費		154,034,944	
損害保険料		54,150,233	
広告宣伝費		52,640,041	
行事費		5,029,381	
諸会費		16,154,035	
会議費		1,217,993	
報酬・委託・手数料		136,736,125	
租税公課		36,625,045	
減価償却費		177,740,236	
貸倒損失		161,040	
雑費		191,330,001	
他勘定受入		5,928,092	

他勘定払出		△ 33,319,897	1,597,305,019
-------	--	--------------	---------------

(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。

(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	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	22,549,000	0	0	22,549,000	1,725,930
平成18年度	28,719,526	0	2,290,475	24,512,525	0	0	26,803,000	1,916,526
平成19年度	2,284,835,651	0	2,075,458,977	200,266,855	0	0	2,275,725,832	9,109,819
平成20年度	0	18,255,261,000	16,170,411,819	511,034,140	5,279,400	0	16,686,725,359	1,568,535,641
合計	2,337,830,107	18,255,261,000	18,248,161,271	758,362,520	5,279,400	0	19,011,803,191	1,581,287,916

(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	20年度交付分	合計
期間進行基準適用業務	0	0	15,497,400,967	15,497,400,967
業務達成基準適用業務	2,290,475	17,629,950	391,746,993	411,667,418
費用進行基準適用業務	0	2,057,829,027	281,263,859	2,339,092,886
合計	2,290,475	2,075,458,977	16,170,411,819	18,248,161,271

(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	
(東山)耐震対策事業	83,475,000	0	0	83,475,000	
(津島)耐震対策事業	2,549,810,000	0	2,412,994,749	136,815,251	
(鹿田)総合研究棟(医学系)(仕上)	229,632,000	0	155,668,337	73,963,663	
(医病)基幹・環境整備(支障建物撤去等)	30,000,100	0	10,706,366	19,293,734	
(医病)基幹・環境整備(埋文調査等)	25,784,900	10,452,540	13,413,023	1,919,337	
(津島他)耐震対策事業	30,555,000	30,555,000	0	0	
(東山(附中))耐震対策事業	7,329,000	7,329,000	0	0	
バイオジナス・マテリアル・ ナノ構造解析分析システム	317,240,000	310,590,000	2,499,000	4,151,000	
高電圧試験装置	14,580,000	0	13,959,750	620,250	
営繕事業	82,000,000	0	48,479,346	33,520,654	
計	3,370,406,000	358,926,540	2,657,720,571	353,758,889	

(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	
設備整備費補助金	24,000,000	0	18,327,750	0	0	5,672,250	
大学改革推進等補助金	267,003,000	0	36,053,937	0	0	227,999,931	
研究拠点形成費等補助金	121,500,000	0	1,984,162	0	0	119,515,838	
都道府県等農林水産業関係 試験研究事業費補助金等	5,003,000	0	3,083,850	0	0	1,919,150	
畜産技術開発事業助成金	2,000,000	0	0	0	0	2,000,000	
疾病予防対策 事業費等補助金	18,594,000	0	0	0	0	18,594,000	
医療施設運営費等補助金	25,000,000	0	0	0	0	25,000,000	
高等学校・大学等 出展事業補助金	250,000	0	0	0	0	250,000	
合 計	463,350,000	0	59,449,699	0	0	400,951,169	

(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)11,000,000円を含んでいます。

(注2) 大学改革推進等補助金は、2,949,132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	(117,989,681) 117,989,681	8	(0) 0	0
	非常勤	(0) 4,440,000	2	(0) 0	0
	計	(117,989,681) 122,429,681	10	(0) 0	0
教職員	常 勤	(19,556,880,343) 22,001,434,564	3,181	(2,189,813,588) 2,278,096,930	257
	非常勤	(0) 2,378,885,377	1,769	(0) 0	0
	計	(19,556,880,343) 24,380,319,941	4,950	(2,189,813,588) 2,278,096,930	257
合 計	常 勤	(19,674,870,024) 22,119,424,245	3,189	(2,189,813,588) 2,278,096,930	257
	非常勤	(0) 2,383,325,377	1,771	(0) 0	0
	計	(19,674,870,024) 24,502,749,622	4,960	(2,189,813,588) 2,278,096,930	257

- (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
業務費用							
業務費	24,055,623,982	26,841,422,193	568,988,217	1,183,021,696	52,649,056,088	1,594,837,871	54,243,893,959
教育経費	2,330,481,233	20,782,293	9,723,617	250,897,662	2,611,884,805	6,786,344	2,618,671,149
研究経費	3,149,265,005	263,066,547	233,029,369	2,589,929	3,647,950,850	69,485,529	3,717,436,379
診療経費	0	15,539,003,608	0	0	15,539,003,608	0	15,539,003,608
教育研究支援経費	712,149,910	0	0	0	712,149,910	530,287	712,680,197
受託研究費	1,483,472,526	219,867,258	0	0	1,703,339,784	0	1,703,339,784
受託事業費	245,948,127	43,777,385	0	548,458	290,273,970	465,680	290,739,650
人件費	16,134,307,181	10,754,925,102	326,235,231	928,985,647	28,144,453,161	1,517,570,031	29,662,023,192
一般管理費	690,199,534	251,976,573	32,057,128	11,424,968	985,658,203	611,646,816	1,597,305,019
財務費用	9,158,511	620,472,704	0	0	629,631,215	9,446,956	639,078,171
雑損	474,466	1,512,093	0	2,918	1,989,477	6,294,969	8,284,446
小 計	24,755,456,493	27,715,383,563	601,045,345	1,194,449,582	54,266,334,983	2,222,226,612	56,488,561,595
業務収益							
運営費交付金収益	12,266,310,333	3,565,986,079	262,001,848	676,405,120	16,770,703,380	1,477,457,891	18,248,161,271
学生納付金収益	8,467,677,301	0	0	16,946,000	8,484,623,301	0	8,484,623,301
附属病院収益	0	22,999,663,536	0	0	22,999,663,536	0	22,999,663,536
受託研究等収益	1,509,343,782	221,763,956	0	0	1,731,107,738	0	1,731,107,738
受託事業等収益	277,859,599	44,561,327	0	548,458	322,969,384	470,000	323,439,384
施設費収益	232,562,979	27,706,571	0	89,030,789	349,300,339	4,458,550	353,758,889
補助金収益	332,635,254	57,315,915	0	0	389,951,169	0	389,951,169
寄附金収益	1,163,458,922	144,269,403	9,317,410	46,555,023	1,363,600,758	8,090,196	1,371,690,954
財務収益	0	0	0	0	0	73,155,794	73,155,794
雑益	472,249,053	113,376,706	3,752,915	1,104,736	590,483,410	659,038,826	1,249,522,236
資産見返負債戻入	886,618,148	137,824,380	103,218,688	28,703,480	1,156,364,696	32,676,128	1,189,040,824
小 計	25,608,715,371	27,312,467,873	378,290,861	859,293,606	54,158,767,711	2,255,347,385	56,414,115,096
業務損益	853,258,878	△ 402,915,690	△ 222,754,484	△ 335,155,976	△ 107,567,272	33,120,773	△ 74,446,499
土地	39,043,914,095	5,576,025,257	200,857,800	3,338,425,905	48,159,223,057	3,951,000,000	52,110,223,057
建物	23,613,284,475	19,972,507,360	518,107,377	1,357,384,345	45,461,283,557	2,179,432,132	47,640,715,689
構築物	978,211,575	672,796,698	17,532,990	168,324,495	1,836,865,758	155,045,503	1,991,911,261
その他	11,845,204,768	10,905,093,200	391,281,942	14,807,634	23,156,387,544	13,786,555,084	36,942,942,628
帰属資産	75,480,614,913	37,126,422,515	1,127,780,109	4,878,942,379	118,613,759,916	20,072,032,719	138,685,792,635

(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 : 医学部・歯学部附属病院
 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) セグメントは、従来、学部・大学院等、附属病院、研究所に区分していましたが、詳細なセグメントに係る財務情報を開示する目的から、当事業年度より注1のとおり再編しました。「研究所」の資源生物科学研究所を「学部・大学院等」に統合し、「研究所」の地球物質科学研究センターを「全国共同利用施設」としました。また「学部・大学院等」から附属学校を分離し「附属学校」としました。

なお、当事業年度において従来の区分に基づいた場合のセグメント情報は下記のとおりです。

	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	24,934,780,845	27,715,383,563	1,616,170,575	54,266,334,983	2,222,226,612	56,488,561,595
業務収益	25,650,029,877	27,312,467,873	1,196,269,961	54,158,767,711	2,255,347,385	56,414,115,096
業務損益	715,249,032	△402,915,690	△419,900,614	△107,567,272	33,120,773	△74,446,499
帰属資産	77,361,506,624	37,126,422,515	4,125,830,777	118,613,759,916	20,072,032,719	138,685,792,635

(注3) 法人共通の業務費用2,222,226,612円の内容は、本部の職員人件費1,373,487,754円、本部の一般管理費611,646,816円です。

法人共通の業務収益2,255,347,385円の内容は、本部の運営費交付金収益1,477,457,891円です。

法人共通の帰属資産20,072,032,719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2,179,432,132円、有価証券1,026,103,454円、現金及び預金11,922,706,784円です。

(注4)	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	189,802,937	461,684,964	0	0	6,254,379	657,742,280
損益外減価償却相当額	1,760,757,628	46,363,043	37,376,403	1,804,879	132,076,752	1,978,378,705
損益外減損損失相当額	2,728,226	397,320	73,920	138,600	5,134,501	8,472,567
引当外賞与増加見積額	△164,136,684	△45,362,044	△1,375,472	45,152,254	△107,629	△165,829,575
引当外退職給付増加見積額	△208,353,261	80,563,209	13,175,325	14,158,719	78,977	△100,377,031

(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10,192,000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3,602,855,604円のうち、収益化額は3,555,794,079円、資産取得額は47,061,525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△151,049,017円、資産見返物品受贈戻入は64,587,897円です。

(注7) 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	1,659,038,183	6,390	現物寄附 452,208,931円 4,621件
そ の 他	488,845,756	595	現物寄附 141,695,178円 168件
合 計	2,147,883,939	6,985	

(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	166,460,515	295,857,421	279,073,009	183,244,927
そ の 他	3,001,223	1,516,503,243	1,502,964,063	16,540,403
合 計	169,461,738	1,812,360,664	1,782,037,072	199,785,330

(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	103,160,355	292,915,083	320,702,739	75,372,699
そ の 他	4,011,499	8,278,150	8,808,578	3,481,071
合 計	107,171,854	301,193,233	329,511,317	78,853,770

(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) 資源生物科学研究所の区分を学部・大学院等に変更しています。資源生物科学研究所の期首残高900,000円をその他の期首残高から減算し、学部・大学院の期首残高に加算して計上しています。

(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	298,664,336	298,518,836	145,500
そ の 他	0	47,938,835	47,938,835	0
合 計	0	346,603,171	346,457,671	145,500

(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	(272, 918, 239)	54	
新学術領域研究	(54, 770, 000) 16, 431, 000	5	
基盤研究(S)	(121, 400, 000) 36, 420, 000	4	
基盤研究(A)	(151, 941, 000) 45, 792, 300	35	
基盤研究(B)	(397, 937, 706) 119, 625, 955	140	
基盤研究(C)	(316, 481, 939) 95, 573, 267	302	
萌芽研究	(62, 310, 128)	56	
若手研究(A)	(15, 000, 000) 4, 290, 000	3	
若手研究(B)	(169, 125, 002) 50, 759, 848	134	
若手研究(スタートアップ)	(15, 470, 000) 4, 641, 000	14	
奨励研究	(840, 000)	2	
特別研究促進費	(950, 000)	1	
研究成果公開促進費	(3, 400, 000)	1	
特別研究員奨励費	(41, 982, 071)	53	
学術創成研究費	(37, 100, 000) 11, 130, 000	4	
厚生労働科学研究費補助金	(248, 098, 676) 52, 525, 000	55	
がん研究助成金	(15, 654, 000)	9	
産業技術研究助成金事業費助成金	(86, 200, 000) 25, 860, 000	8	
廃棄物処理等科学研究費補助金	(10, 990, 193) 2, 342, 807	3	
ノーステック財団研究開発助成事業	(252, 938) 0	1	
合 計	(2, 022, 821, 892) 465, 391, 177	884	

(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	54,050,581
当 座 預 金	3,026,473
普 通 預 金	11,747,971,829
振 替 貯 金	117,657,901
計	11,922,706,784

(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	1,908,934,822
国民健康保険団体連合会	1,734,437,624
私 費 債 権	154,291,981
そ の 他	59,070,859
計	3,856,735,286

(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
図 書	7,404,372,152
そ の 他	291,188,483
計	7,695,560,635

(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	2,809,611,098	受託事業費	32,244,385
教育経費	441,997,575	人件費	2,209,706,537
研究経費	432,031,383	一般管理費	363,386,476
診療経費	1,025,381,447	リース・割賦未払金	781,798,491
教育研究支援経費	49,000,230	そ の 他	27,762,983
受託研究費	82,448,943	計	8,255,369,548

(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

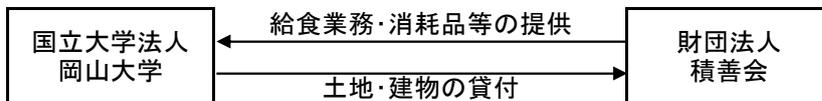
③ 当法人との関係

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	元	理事
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
1,754,470,023	188,590,061	1,565,879,962

(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		
1,549,870,810	0	1,549,870,810	1,355,502,960	1,262,322,144	42,713,679

	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
その他の費用	C=A-B	D	E=C+D
50,467,137	194,367,850	1,371,512,112	1,565,879,962

(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
1,303,984,613	1,260,160,444	43,824,169	586,582,564	613,657,734	△ 27,075,170

財務活動収支の部			当期収支差額
財務活動収入 G	財務活動支出 H	財務活動 収支差額 I=G-H	
20,833,000	20,833,000	0	J=C+F+I 16,748,999

(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、抛出、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
2,244,952	35,061,006	—

(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
1,293,055,759	404,768,517 31%	401,926,698 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。