

平成 29 事業年度

財 務 諸 表

(第 14 期)

自 : 平成 29 年 4 月 1 日

至 : 平成 30 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	6
附属明細書	別紙

貸借対照表

(平成30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	52,050,266,173		資産見返運営費交付金等	3,602,794,453	
減損損失累計額	△ 87,117,220	51,963,148,953	資産見返補助金等	939,924,692	
建物	87,087,955,096		資産見返寄附金	2,885,284,702	
減価償却累計額	△ 41,751,147,576		資産見返物品受贈額	6,457,979,035	
減損損失累計額	△ 61,642,090	45,275,165,430	建設仮勘定等見返運営費交付金等	15,527,125	
構築物	5,460,154,167		建設仮勘定等見返施設費	78,182,945	
減価償却累計額	△ 3,298,749,263		建設仮勘定等見返補助金等	7,041,202	
減損損失累計額	△ 1,625,774	2,159,779,130	建設仮勘定等見返寄附金	1,510,304	13,988,244,458
機械装置	124,459,781		大学改革支援・学位授与機構債務負担金		4,522,942,135
減価償却累計額	△ 71,013,827	53,445,954	長期借入金		18,600,932,000
工具器具備品	49,652,206,102		退職給付引当金		322,487,226
減価償却累計額	△ 40,387,815,205		長期未払金		1,611,040,917
減損損失累計額	△ 10,237,500	9,254,153,397	資産除去債務		118,026,597
図書		7,594,772,214	固定負債合計		39,163,673,333
美術品・收藏品		124,575,138			
船舶	70,569,549		II 流動負債		
減価償却累計額	△ 65,965,439	4,604,110	運営費交付金債務		63,867,328
車両運搬具	107,239,072		寄附金債務		4,886,359,038
減価償却累計額	△ 80,296,999	26,942,073	前受受託研究費		1,026,191,765
研究用放射性同位元素	804,600		前受共同研究費		310,377,064
減価償却累計額	△ 804,599	1	前受受託事業費		37,702,323
建設仮勘定		93,710,070	預り金		515,546,052
有形固定資産合計		116,550,296,470	一年以内返済予定		
			大学改革支援・学位授与機構債務負担金		863,492,135
2 無形固定資産			一年以内返済予定長期借入金		1,202,341,000
特許権		250,595,797	未払金		7,274,094,981
商標権		1,163,570	前受収益		368,160
電話加入権		1,174,559	未払費用		53,222,460
ソフトウェア		121,096,863	未払消費税等		11,820,800
特許権仮勘定		130,470,862	賞与引当金		416,785,807
その他		16,447,574	流動負債合計		16,662,168,913
無形固定資産合計		520,949,225			
3 投資その他の資産			負債合計		55,825,842,246
投資有価証券		1,515,747,712			
長期貸付金		106,125,000	純資産の部		
長期延滞債権	79,248,987		I 資本金		
徴収不能引当金	△ 67,051,347	12,197,640	政府出資金		69,804,964,061
長期前払費用		1,525,550	資本金合計		69,804,964,061
敷金		1,618,000			
投資その他の資産合計		1,637,213,902	II 資本剰余金		
固定資産合計		118,708,459,597	資本剰余金		35,730,838,608
II 流動資産			損益外減価償却累計額(△)		△ 31,117,423,660
現金及び預金		11,130,740,155	損益外減損損失累計額(△)		△ 131,564,601
未収学生納付金収入		60,460,800	損益外利息費用累計額(△)		△ 7,930,012
未収附属病院収入	5,557,391,775		資本剰余金合計		4,473,920,335
徴収不能引当金	△ 13,134,109	5,544,257,666	III 利益剰余金		
未収入金		737,535,064	前中期目標期間繰越積立金		5,323,869,752
短期貸付金		29,050,000	目的積立金		206,171,263
たな卸資産		2,205,598	当期未処分利益		827,197,739
医薬品及び診療材料		205,234,411	(うち当期総利益)		(827,197,739)
前払金		252,623	利益剰余金合計		6,357,238,754
前払費用		26,852,493			
未収収益		4,537,137			
その他		12,379,852			
流動資産合計		17,753,505,799	純資産合計		80,636,123,150
資産合計		136,461,965,396	負債純資産合計		136,461,965,396

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
経常費用			
業務費			
教育経費		2,696,981,781	
研究経費		3,598,241,454	
診療経費			
材料費	12,446,743,232		
委託費	1,888,919,831		
設備関係費	5,013,235,072		
経費	1,895,992,121	21,244,890,256	
教育研究支援経費		776,045,062	
受託研究費		1,856,255,687	
共同研究費		336,236,866	
受託事業費		523,741,670	
役員人件費		129,760,656	
教員人件費			
常勤教員給与	16,457,842,456		
非常勤教員給与	2,427,737,092	18,885,579,548	
職員人件費			
常勤職員給与	14,507,990,220		
非常勤職員給与	1,402,767,118	15,910,757,338	65,958,490,318
一般管理費			1,424,478,924
財務費用			
支払利息			201,239,506
雑損			14,579,297
経常費用合計			67,598,788,045
経常収益			
運営費交付金収益			18,671,692,603
授業料収益			6,584,742,885
入学金収益			965,409,800
検定料収益			163,409,700
附属病院収益			32,707,539,704
受託研究収益			2,336,097,605
共同研究収益			384,509,826
受託事業収益			568,112,721
施設費収益			165,263,938
補助金等収益			1,055,726,963
寄附金収益			1,591,333,972
財務収益			
受取利息	5,267,486		
有価証券利息	25,595,769		
為替差益	2,358,583	33,221,838	
雑益			
財産貸付料収入	266,426,480		
手数料収入	8,457,567		
物品等売却収入	72,959,891		
研究関連収入	557,849,603		
その他	506,622,451	1,412,315,992	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	689,899,136		
資産見返補助金等戻入	397,821,370		
資産見返寄附金戻入	498,076,487		
資産見返物品受贈額戻入	78,951,327		
建設仮勘定等見返施設費戻入	116,656		
建設仮勘定等見返寄附金戻入	104,300	1,664,969,276	
経常収益合計			68,304,346,823
経常利益			705,558,778
臨時損失			
固定資産除却損			25,249,369
災害損失			22,756,370
臨時利益			
資産見返負債戻入			5,664,697
固定資産売却益			217,234
施設費収益			13,391,566
当期純利益			676,826,536
目的積立金取崩額			150,371,203
当期総利益			827,197,739

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30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	△ 24,228,197,116
人件費支出	△ 35,337,207,321
その他の業務支出	△ 1,144,074,517
運営費交付金収入	18,724,476,000
授業料収入	6,033,789,424
入学金収入	948,912,800
検定料収入	163,390,100
附属病院収入	32,528,406,865
受託研究収入	2,464,389,496
共同研究収入	409,628,850
受託事業収入	553,597,689
補助金等収入	1,171,758,492
寄附金収入	2,015,938,676
科学研究費補助金等預り金純増減	7,979,961
奨学金貸付金純増減	△ 4,425,000
その他	1,403,311,003
小計	5,711,675,402
国庫納付金の支払額	0
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,711,675,402
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預入による支出	△ 25,800,000,000
定期預金の払戻による収入	25,800,000,000
有価証券の取得による支出	△ 30,500,000,000
有価証券の償還による収入	30,900,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 3,039,802,231
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	405,625
施設費による収入	874,799,663
小計	△ 1,764,596,943
利息及び配当金の受取額	33,680,520
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,730,916,423
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
大学改革支援・学位授与機構債務負担金の返済による支出	△ 939,529,060
長期借入れによる収入	1,311,932,000
長期借入金の返済による支出	△ 1,307,501,000
リース債務等の返済による支出	△ 1,268,315,680
小計	△ 2,203,413,740
利息の支払額	△ 201,634,268
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,405,048,008
IV 資金に係る換算差額	360,041
V 資金増加額	1,576,071,012
VI 資金期首残高	9,554,669,143
VII 資金期末残高	11,130,740,155

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		827,197,739
当期総利益	827,197,739	
II 利益処分額		
積立金	119,287,785	
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	707,909,954	<u>827,197,739</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30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	65,958,490,318	
一般管理費	1,424,478,924	
財務費用	201,239,506	
雑損	14,579,297	
臨時損失	48,005,739	67,646,793,784

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	△6,584,742,885	
入学金収益	△965,409,800	
検定料収益	△163,409,700	
附属病院収益	△32,707,539,704	
受託研究収益	△2,336,097,605	
共同研究収益	△384,509,826	
受託事業収益	△568,112,721	
寄附金収益	△1,591,333,972	
財務収益	△33,221,838	
雑益(研究関連収入を除く)	△854,466,389	
資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△11,714,285	
資産見返寄附金戻入	△498,076,487	
建設仮勘定等見返寄附金戻入	△104,300	
臨時利益	△1,830,577	△46,700,570,089

業務費用合計 20,946,223,695

II 損益外減価償却相当額 2,634,461,734

III 損益外減損損失相当額 738,000

IV 損益外利息費用相当額 852,774

V 損益外除売却差額相当額 20,365,268

VI 引当外賞与増加見積額 22,503,136

VII 引当外退職給付増加見積額 △878,332,842

VIII 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	41,761,348	
政府出資の機会費用	31,818,262	73,579,610

IX 国立大学法人等業務実施コスト 22,820,391,375

注 記

I. 重要な会計方針

国立大学法人会計基準（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」報告書）（国立大学法人会計基準等検討会議 平成 28 年 2 月 1 日改訂）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 28 年 4 月 21 日最終改訂）を適用して、財務諸表を作成しています。

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、「基幹運営費交付金（機能強化経費）」及び「特殊要因運営費交付金」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：6～75 年 工具器具備品：1～20 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 84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第 90）に係る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並びに退職給付費用の処理方法

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 87 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 30 年 3 月末利回りを参考に 0.045%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。

12. 鳥取県中部地震関連

平成 28 年 10 月 21 日に発生した鳥取県中部地震による主な影響は以下のとおりです。

損益計算書の臨時損失に計上されている災害損失は、全て鳥取県中部地震によるものであり、その内訳は以下のとおりです。

建物等資産の原状回復に要した修繕費等 22,756,370円

II. 貸借対照表関係

1. 決算日における債務保証の総額は 5,386,434,270 円です。

2. 土地 7,124,722,000 円及び建物 16,329,798,587 円を、長期借入金 19,527,273,000 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 16,569,377,948 円、賞与引当金の見積額は 1,725,731,605 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	27,337,090,693 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	23,441,631,219 円
利益剰余金に与える影響額(差引)	3,895,459,474 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	1,231,760,203 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	<u>374,427,613 円</u>
	5,855,210,760 円

Ⅲ. 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	2,235,030,060 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費	<u>2,000,761,755 円</u>
当期総利益に与える影響額(差引)	234,268,305 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>1,067,649 円</u>
	235,335,954 円

Ⅳ. 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	11,130,740,155 円
うち定期預金	<u>0 円</u>
(差引) 資金残高	11,130,740,155 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	345,025,469 円
(2) ファイナンス・リース等による資産の取得	350,366,342 円
(3) 当事業年度に新たに計上した重要な資産除去債務の額	574,413 円

Ⅴ. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

- 引当外退職給付増加見積額のうち国又は地方公共団体からの出向職員に係るものは、29,720,045 円です。
- 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。

Ⅵ. 減損会計関係

1. 固定資産の減損

1-(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：熱気浴施設 種類：土地 場所：鳥取県東伯郡三朝町 帳簿価額：7,400,000 円

- 1-(2) 減損の認識に至った経緯：鳥取県中部地震により被災し、使用を中止しています。
- 1-(3) 減損額：損益計算書計上額 0 円，損益計算書非計上額 738,000 円
- 1-(4) 回収可能サービス価額：正味売却価額は、不動産鑑定評価により算定しています。

2-(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：質量分析システム 種類：工具器具備品 場所：鳥取県東伯郡三朝町
帳簿価額：10,237,501 円

- 2-(2) 減損の認識に至った経緯：故障により、使用不可能な状態です。
- 2-(3) 減損額：損益計算書計上額 0円，損益計算書非計上額 10,237,500 円
- 2-(4) 回収可能サービス価額：売却不可能かつ使用予定が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-(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(一) 種類：土地 場所：香川県丸亀市 帳簿価額：39,600,000 円

- 1-(2) 認められた減損の兆候の概要：使用中止により遊休状態です。
- 1-(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。

2-(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-(2) 認められた減損の兆候の概要：使用中止により遊休状態です。
- 2-(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。

3-(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：土生宿舍(二) 種類：土地 場所：岡山県岡山市 帳簿価額：245,000,000 円

- 3-(2) 認められた減損の兆候の概要：宿舍廃止により遊休状態です。
- 3-(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。

4-(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：26,903,441 円

- 4-(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です。
- 4-(3) 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。
- 4-(4) 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。

5-(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：津島宿舍(二) 種類：土地 場所：岡山県岡山市 帳簿価額：48,200,000 円

- 5-(2) 減損の認識に至った経緯：使用用途の変更が決定されています。
- 5-(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。

3. 翌事業年度以降の特定の日以後使用しない決定を行った固定資産

1-(1) 翌事業年度以降の特定の日以後使用しない決定を行った固定資産の用途，種類，場所等

用途：教育学部東山校舎 種類：土地 場所：岡山県岡山市

- 1-(2) 使用しない決定を行った経緯および理由：当該土地は、隣地所有者から所有地が道路と接していない状態を解消するために敷地の一部について取得の意思表示がありました。対象地が敷地の一部であり、本学として教育・研究活動に支障がないと判断されることから、平成30年1月29日の役員会において譲渡の意思を決定しています。

1-(3) 使用しなくなる日：当該土地の具体的な譲渡条件については、翌事業年度以降の交渉、決定となるため、将来使用しなくなる日は未定です。

1-(4) 将来の使用しなくなる日における帳簿価格、回収可能サービス価格及び減損見込額：譲渡条件および将来使用しなくなる日が未定であるため、評価不能です。

VII. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VIII. 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独立行政法人大学改革支援・学位授与機構等からの借入れに限定しています。

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、国債等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。

大学改革支援・学位授与機構債務負担金及び長期借入金の使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	1,515,747,712	1,754,760,000	239,012,288
(2) 現金及び預金	11,130,740,155	11,130,740,155	0
(3) 未収附属病院収入等(*2) 徴収不能引当金(*3)	5,636,640,762 △80,185,456		
	5,556,455,306	5,556,455,306	0
(4) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金	(5,386,434,270)	(5,609,065,695)	(222,631,425)
(5) 長期借入金	(19,803,273,000)	(20,368,007,359)	(564,734,359)
(6) リース・割賦債務(*4)	(2,732,890,671)	(2,588,266,942)	(△144,623,729)
(7) 未払金	(6,152,245,227)	(6,152,245,227)	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) 未収附属病院収入等は、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) 未収附属病院収入等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。なお、有価証券の中に含まれる金銭信託については、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。

(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) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金、(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

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。

IX. 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。

X. 資産除去債務関係

(1) 資産除去債務の内容

石綿障害予防規則等の規定に基づく建物のアスベスト除去義務、フロン回収・破壊法に基づく建物及び構築物のフロン除去義務です。

(2) 支出発生までの見込み期間、適用した割引率等の前提条件

使用見込期間を1年～21年と見積もり、割引率は0.01%～2.1%を使用して、資産除去債務の金額を計算しています。

(3) 資産除去債務の総額の期中における増減内容

期首残高	117,237,773 円
有形固定資産の取得に伴う増加額	574,413 円
有形固定資産の除却に伴う減少額	△991,351 円
時の経過による調整額	<u>1,205,762 円</u>
期末残高	118,026,597 円

XI. 退職給付関係

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しています。当該制度では、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

2. 確定給付制度

(1) 退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	293,991,488 円
退職給付費用	83,328,786 円
退職給付の取崩	<u>△ 54,833,048 円</u>
期末における退職給付引当金	322,487,226 円
(2)退職給付に関連する損益	
退職給付費用	83,328,786 円

XII. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

目 次

(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	2
(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	4
(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) 資産除去債務の明細	6
(12) 保証債務の明細	6
(13) 資本金及び資本剰余金の明細	7
(14) 積立金の明細及び目的積立金等の取崩しの明細	
(14)-1 積立金の明細	8
(14)-2 目的積立金等の取崩しの明細	8
(15) 業務費及び一般管理費の明細	9
(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
(16)-1 運営費交付金債務	13
(16)-2 運営費交付金収益	13
(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
(17)-1 施設費の明細	13
(17)-2 補助金等の明細	14
(18) 役員及び教職員の給与の明細	16
(19) 開示すべきセグメント情報	17
(20) 寄附金の明細	18
(21) 受託研究の明細	19
(22) 共同研究の明細	20
(23) 受託事業の明細	21
(24) 科学研究費補助金の明細	22
(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
(25)-1 現金及び預金の明細	23
(25)-2 未収附属病院収入の明細	23
(25)-3 未払金の明細	23
(26) 関連公益法人等の附属明細	24

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	48,575,154,480	711,537,633	133,675,673	49,153,016,440	25,993,559,129	2,306,140,597	58,228,280	0	23,101,229,031	
	構築物	2,641,184,375	70,502,068	923,413	2,710,763,030	1,911,417,686	126,428,091	178,751	0	799,166,593	
	工具器具備品	3,724,661,363	181,739,147	33,639,667	3,872,760,843	3,347,942,319	201,558,445	0	0	524,818,524	
	図書	11,767,460	0	14,490	11,752,970	0	0	0	0	11,752,970	
	船舶	46,335,985	0	1,700,000	44,635,985	44,635,961	0	0	0	24	
	計	54,999,103,663	963,778,848	169,953,243	55,792,929,268	31,297,555,095	2,634,127,133	58,407,031	0	24,436,967,142	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	37,085,580,416	936,638,017	87,279,777	37,934,938,656	15,757,588,447	1,733,827,672	3,413,810	0	22,173,936,399	
	構築物	2,703,621,775	48,972,426	3,203,064	2,749,391,137	1,387,331,577	165,919,270	1,447,023	0	1,360,612,537	
	機械装置	124,459,781	0	0	124,459,781	71,013,827	8,878,577	0	0	53,445,954	
	工具器具備品	44,183,021,004	2,758,424,177	1,161,999,922	45,779,445,259	37,039,872,886	3,715,641,171	10,237,500	0	8,729,334,873	
	図書	7,606,570,816	55,484,764	79,036,336	7,583,019,244	0	0	0	0	7,583,019,244	
	船舶	24,553,564	1,380,000	0	25,933,564	21,329,478	4,323,423	0	0	4,604,086	
	車両運搬具	100,130,725	13,417,533	6,309,186	107,239,072	80,296,999	8,023,336	0	0	26,942,073	
	研究用放射性同位元素	804,600	0	0	804,600	804,599	201,149	0	0	1	
	計	91,828,742,681	3,814,316,917	1,337,828,285	94,305,231,313	54,358,237,813	5,636,814,598	15,098,333	0	39,931,895,167	
有形固定資産 (非償却資産)	土地	52,050,454,562	0	188,389	52,050,266,173	0	0	87,117,220	0	51,963,148,953	
	美術品・収蔵品	124,575,138	0	0	124,575,138	0	0	0	0	124,575,138	
	建設仮勘定	346,689,474	582,433,266	835,412,670	93,710,070	0	0	0	0	93,710,070	
	計	52,521,719,174	582,433,266	835,601,059	52,268,551,381	0	0	87,117,220	0	52,181,434,161	
有形固定資産 合計	土地	52,050,454,562	0	188,389	52,050,266,173	0	0	87,117,220	0	51,963,148,953	
	建物	85,660,734,896	1,648,175,650	220,955,450	87,087,955,096	41,751,147,576	4,039,968,269	61,642,090	0	45,275,165,430	
	構築物	5,344,806,150	119,474,494	4,126,477	5,460,154,167	3,298,749,263	292,347,361	1,625,774	0	2,159,779,130	
	機械装置	124,459,781	0	0	124,459,781	71,013,827	8,878,577	0	0	53,445,954	
	工具器具備品	47,907,682,367	2,940,163,324	1,195,639,589	49,652,206,102	40,387,815,205	3,917,199,616	10,237,500	0	9,254,153,397	
	図書	7,618,338,276	55,484,764	79,050,826	7,594,772,214	0	0	0	0	7,594,772,214	
	美術品・収蔵品	124,575,138	0	0	124,575,138	0	0	0	0	124,575,138	
	船舶	70,889,549	1,380,000	1,700,000	70,569,549	65,965,439	4,323,423	0	0	4,604,110	
	車両運搬具	100,130,725	13,417,533	6,309,186	107,239,072	80,296,999	8,023,336	0	0	26,942,073	
	研究用放射性同位元素	804,600	0	0	804,600	804,599	201,149	0	0	1	
	建設仮勘定	346,689,474	582,433,266	835,412,670	93,710,070	0	0	0	0	93,710,070	
	計	199,349,565,518	5,360,529,031	2,343,382,587	202,366,711,962	85,655,792,908	8,270,941,731	160,622,584	0	116,550,296,470	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	12,205,013	0	0	12,205,013	12,205,013	0	0	0	0	
	その他	5,019,018	0	0	5,019,018	3,373,893	334,601	0	0	1,645,125	
	計	17,224,031	0	0	17,224,031	15,578,906	334,601	0	0	1,645,125	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	374,223,440	62,270,826	36,806,345	399,687,921	149,092,124	47,415,818	0	0	250,595,797	
	商標権	2,023,600	0	0	2,023,600	860,030	202,360	0	0	1,163,570	
	ソフトウェア	401,194,632	17,820,960	648,000	418,367,592	297,270,729	43,631,908	0	0	121,096,863	
	その他	45,160,000	0	0	45,160,000	30,357,551	3,010,666	0	0	14,802,449	
	計	822,601,672	80,091,786	37,454,345	865,239,113	477,580,434	94,260,752	0	0	387,658,679	
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	2,338,799	0	0	2,338,799	0	0	1,164,240	0	1,174,559	
	特許権仮勘定	163,444,435	45,539,471	78,513,044	130,470,862	0	0	0	0	130,470,862	
	計	165,783,234	45,539,471	78,513,044	132,809,661	0	0	1,164,240	0	131,645,421	
無形固定資産 合計	特許権	374,223,440	62,270,826	36,806,345	399,687,921	149,092,124	47,415,818	0	0	250,595,797	
	商標権	2,023,600	0	0	2,023,600	860,030	202,360	0	0	1,163,570	
	電話加入権	2,338,799	0	0	2,338,799	0	0	1,164,240	0	1,174,559	
	ソフトウェア	413,399,645	17,820,960	648,000	430,572,605	309,475,742	43,631,908	0	0	121,096,863	
	特許権仮勘定	163,444,435	45,539,471	78,513,044	130,470,862	0	0	0	0	130,470,862	
	その他	50,179,018	0	0	50,179,018	33,731,444	3,345,267	0	0	16,447,574	
	計	1,005,608,937	125,631,257	115,967,389	1,015,272,805	493,159,340	94,595,353	1,164,240	0	520,949,225	
その他の資産	投資有価証券	1,517,331,172	0	1,583,460	1,515,747,712	0	0	0	0	1,515,747,712	
	長期貸付金	108,950,000	30,850,000	33,675,000	106,125,000	0	0	0	0	106,125,000	
	長期延滞債権	81,156,494	118,464,940	120,372,447	79,248,987	0	0	0	0	79,248,987	
	徴収不能引当金	△ 67,614,785	△ 9,208,524	△ 9,771,962	△ 67,051,347	0	0	0	0	△ 67,051,347	
	長期前払費用	0	1,525,550	0	1,525,550	0	0	0	0	1,525,550	
	敷金	2,636,860	1,326,000	2,344,860	1,618,000	0	0	0	0	1,618,000	
	計	1,642,459,741	142,957,966	148,203,805	1,637,213,902	0	0	0	0	1,637,213,902	

(注1) 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、周術期部門管理システム712,621,314円、遠隔操作型内視鏡下手術システム359,640,000円、キャンパス情報ネットワークシステム291,590,280円、高分解能マルチコレクターICP質量分析計120,000,000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	175,409,438	7,121,361,004	0	7,135,668,756	0	161,101,686	
診 療 材 料	47,477,970	5,301,919,441	0	5,305,264,686	0	44,132,725	
貯 蔵 品	2,365,428	38,826,845	35	38,986,674	36	2,205,598	
計	225,252,836	12,462,107,290	35	12,479,920,116	36	207,440,009	

(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・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	岡山市北区津島福居一丁目地先 外	(㎡) 6,442.90		(円) 520,361	
	小 計		6,442.90		520,361	
建 物	岡山県立図書館庁舎	岡山市北区丸の内二丁目6-30	0.68	鉄骨・鉄 筋コンク リート造	16,017	
	小 計		0.68		16,017	
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			41,224,970	
	小 計				41,224,970	
合 計					41,761,348	

(4) PFI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

該当ありません。

(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	第69回日本高速道路保有・債務返済機構債券	509,850,000	500,000,000	506,456,266	0	
	20年第13回地方公共団体金融機構債券	102,005,000	100,000,000	101,308,328	0	
	20年第12回地方公共団体金融機構債券	101,378,000	100,000,000	100,897,152	0	
	利付国庫債券 30年 第13回	300,933,000	300,000,000	300,650,674	0	
	九州電力株式会社 第429回社債	100,696,000	100,000,000	100,452,400	0	
	北陸電力株式会社 第307回社債	101,740,000	100,000,000	101,295,178	0	
	九州電力株式会社 第436回社債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	関西電力株式会社 第497回社債	105,927,000	100,000,000	104,687,714	0	
	北海道電力株式会社 第333回社債	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0	
	計	1,522,529,000	1,500,000,000	1,515,747,712	0	
貸借対照表 計上額				1,515,747,712		

(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	38,650,000	7,200,000	6,625,000	0	39,225,000	(注2)
岡山大学病院看護師確保に係る奨学金	92,100,000	23,400,000	1,600,000	18,200,000	95,700,000	(注3)
A R Tプログラム奨学金	0	250,000	0	0	250,000	
計	130,750,000	30,850,000	8,225,000	18,200,000	135,175,000	

(注1) 回収額は貸付金返還によるもの、償却額は奨学金返還免除によるものです。

(注2) 期末残高は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5,050,000円を含みます。

(注3) 期末残高は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2,633,334円及び当年度末で奨学金返還免除が確定するため短期貸付金に振り替えた金額21,366,666円を含みます。

(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
大学改革支援・学位授与機構債務負担金	6,325,963,330	0	939,529,060	(863,492,135) 5,386,434,270	1.27%	平成39年9月	
大学改革支援・学位授与機構借入金	19,510,842,000	1,311,932,000	1,295,501,000	(1,190,341,000) 19,527,273,000	0.47%	平成55年3月	
民間借入金	288,000,000	0	12,000,000	(12,000,000) 276,000,000	0.17%	平成53年3月	
計	26,124,805,330	1,311,932,000	2,247,030,060	(2,065,833,135) 25,189,707,270			

(注1) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金は、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	425,632,375	416,785,807	425,632,375	0	416,785,807	
合計	425,632,375	416,785,807	425,632,375	0	416,785,807	

(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	81,156,494	△1,907,507	79,248,987	67,614,785	△563,438	67,051,347	
未収附属病院収入	5,437,653,855	119,737,920	5,557,391,775	11,488,917	1,645,192	13,134,109	
計	5,518,810,349	117,830,413	5,636,640,762	79,103,702	1,081,754	80,185,456	

(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	293,991,488	83,328,786	54,833,048	322,487,226	
退職一時金に係る債務	293,991,488	83,328,786	54,833,048	322,487,226	
退職給付引当金	293,991,488	83,328,786	54,833,048	322,487,226	

(11) 資産除去債務の明細

(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
石綿障害予防規則等によるもの	4,890,745	97,639	0	4,988,384	90特定:有
石綿障害予防規則等によるもの	8,079,602	34,410	0	8,114,012	90特定:無
特定製品に係るフロン類の回収及び破壊の実施の確保等に関する法律によるもの	69,183,040	811,052	991,351	69,002,741	90特定:有
特定製品に係るフロン類の回収及び破壊の実施の確保等に関する法律によるもの	35,084,386	837,074	0	35,921,460	90特定:無
計	117,237,773	1,780,175	991,351	118,026,597	

(12) 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
大学改革支援・学位授与機構債務負担金	1	(円) 6,325,963,330	—	(円) 0	—	(円) 939,529,060	1	(円) (863,492,135) 5,386,434,270	(円) —

(注1) 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、独立行政法人大学改革支援・学位授与機構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。

(13) 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	69,804,964,061	0	0	69,804,964,061	
	計	69,804,964,061	0	0	69,804,964,061	
資本剰余金	資本剰余金					
	運営費交付金	3,168,121	280,000	0	3,448,121	資産取得
	授業料	0	1,046,000	0	1,046,000	資産取得
	施設費	(627,618,439) 25,646,132,263	(23,327,627) 829,227,198	(0) 0	(650,946,066) 26,475,359,461	資産取得 (注)
	補助金等	6,075,861,000	0	0	6,075,861,000	
	寄附金等	30,590,503	0	0	30,590,503	
	前中期目標期間繰越積立金	3,059,429,911	0	0	3,059,429,911	
	目的積立金	969,659,379	665,703,621	0	1,635,363,000	資産取得
	診療債権承継	1,858,106,019	0	0	1,858,106,019	
	無償贈与	95,661,083	0	0	95,661,083	
	その他の資本剰余金	1,659,000	0	0	1,659,000	
	損益外除売却差額相当額	△ 3,336,599,443	0	169,086,047	△ 3,505,685,490	資産除却
	計	34,403,667,836	1,496,256,819	169,086,047	35,730,838,608	
	損益外減価償却累計額	△ 28,631,558,550	△ 2,634,461,734	△ 148,596,624	△ 31,117,423,660	資産の減価償却及び除却
	損益外減損損失累計額	△ 130,826,601	△ 738,000	0	△ 131,564,601	資産の減損認識
	損益外利息費用累計額	△ 7,201,393	△ 852,774	△ 124,155	△ 7,930,012	資産除去債務の計上及び履行
差引計	5,634,081,292	△ 1,139,795,689	20,365,268	4,473,920,335		

(注) 資本剰余金について、大学改革支援・学位授与機構からの受入相当額を()に内数表示しています。

(14) 積立金の明細及び目的積立金等の取崩しの明細

(14) - 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
準用通則法第44条 第1項積立金	0	0	0	0	
教育研究診療 環境整備積立金	0	1,022,246,087	816,074,824	206,171,263	(注1,2)
前中期目標期間 繰越積立金	5,323,869,752	0	0	5,323,869,752	
計	5,323,869,752	1,022,246,087	816,074,824	5,530,041,015	

(注1) 当期増加額は、前年度利益処分額1,022,246,087円について、文部科学大臣の承認を得て、目的積立金として積み立てた額です。

(注2) 当期減少額は、当該積立金の使途に沿った固定資産の取得及び費用の発生によるものです。

(14) - 2 目的積立金等の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称 及び事業名	教育研究診療環境整備積立金				計
	総合診療棟Ⅱ期 新営に伴う移転 事業	中央診療棟改修 事業	医療用設備購入 等事業	惑星物質研究所 被災設備購入等 事業	
建物	0	179,843,223	0	0	179,843,223
工具器具備品	0	0	364,629,600	121,230,798	485,860,398
小 計	0	179,843,223	364,629,600	121,230,798	665,703,621
診療経費	111,105,163	39,266,040	0	0	150,371,203
設備関係費	0	984,334	0	0	984,334
修繕費	0	984,334	0	0	984,334
経費	111,105,163	38,281,706	0	0	149,386,869
雑費	111,105,163	38,281,706	0	0	149,386,869
小 計	111,105,163	39,266,040	0	0	150,371,203
合 計	111,105,163	219,109,263	364,629,600	121,230,798	816,074,824

(15) 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		202,701,942
備品費		46,093,899
印刷製本費		51,075,589
図書費		27,043,148
水道光熱費		237,710,838
旅費交通費		136,015,708
通信運搬費		19,744,230
賃借料		25,687,770
車両燃料費		284,909
保守費		76,458,633
修繕費		111,428,468
損害保険料		1,033,179
広告宣伝費		25,565,973
行事費		17,661,906
諸会費		19,721,965
会議費		4,461,682
報酬・委託・手数料		257,781,598
奨学費		909,108,420
減価償却費		391,471,529
貸倒損失		5,781,000
雑費		130,149,395
		2,696,981,781
研究経費		
消耗品費		704,811,974
備品費		196,453,858
印刷製本費		33,269,575
図書費		50,331,050
水道光熱費		346,888,774
旅費交通費		412,881,715
通信運搬費		25,637,432
賃借料		23,306,169
車両燃料費		756,293
保守費		146,207,914
修繕費		203,142,215
損害保険料		2,409,907
広告宣伝費		21,447,500
行事費		370,116
諸会費		64,684,952
会議費		2,480,790
報酬・委託・手数料		233,305,464
減価償却費		1,023,537,208
先進医療等支援経費		55,482,615
雑費		50,835,933
		3,598,241,454
診療経費		
材料費		
医薬品費	7,121,361,004	
診療材料費	5,301,919,441	
医療消耗器具備品費	23,462,787	12,446,743,232
委託費		
検査委託費	226,931,353	
給食委託費	420,959,650	
寝具委託費	46,622,739	
医事委託費	63,446,351	
清掃委託費	165,767,396	
保守委託費	195,325,141	
その他の委託費	769,867,201	1,888,919,831
設備関係費		
減価償却費	3,648,375,225	
機器賃借料	230,081,073	
修繕費	361,627,492	
機器保守費	772,803,410	
車両関係費	347,872	5,013,235,072
経費		
消耗品費	453,089,388	
備品費	110,943,613	
印刷製本費	11,856,823	

図書費		3,163,151		
水道光熱費		702,028,120		
旅費交通費		68,106,451		
通信運搬費		29,873,861		
賃借料		17,296,620		
損害保険料		7,428,220		
広告宣伝費		4,217,420		
諸会費		3,860,915		
会議費		294,512		
報酬・委託・手数料		15,379,698		
職員被服費		12,387,838		
貸倒損失		65,890		
徴収不能引当金繰入額		9,606,105		
雑費		446,393,496	1,895,992,121	21,244,890,256
教育研究支援経費				
消耗品費			25,467,144	
備品費			2,114,070	
印刷製本費			8,309,177	
図書費			366,783,745	
水道光熱費			48,350,880	
旅費交通費			5,548,920	
通信運搬費			7,103,126	
賃借料			9,219,919	
保守費			82,105,469	
修繕費			24,594,272	
損害保険料			21,804	
広告宣伝費			1,594,668	
行事費			49,440	
諸会費			2,859,574	
会議費			5,300	
報酬・委託・手数料			57,460,492	
減価償却費			149,656,184	
雑費			△ 15,199,122	776,045,062
受託研究費				
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	66,854,411			
賞与	10,407,514			
賞与引当金繰入額	2,668,703			
法定福利費	12,234,115	92,164,743		
非常勤教員給与				
給料	37,767,115			
法定福利費	2,024,750	39,791,865	131,956,608	
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	91,098,901			
賞与	16,821,546			
賞与引当金繰入額	8,992,227			
法定福利費	16,919,394	133,832,068		
非常勤職員給与				
給料	25,399,020			
法定福利費	844,006	26,243,026	160,075,094	
消耗品費			502,985,237	
備品費			48,672,811	
印刷製本費			3,522,432	
図書費			2,858,472	
水道光熱費			401,877	
旅費交通費			110,412,858	
通信運搬費			3,138,615	
賃借料			32,567,136	
保守費			4,447,774	
修繕費			22,803,226	
損害保険料			610,408	
広告宣伝費			2,569,964	
諸会費			8,325,708	
会議費			2,260,532	
報酬・委託・手数料			490,482,162	
減価償却費			222,742,806	
雑費			105,421,967	1,856,255,687
共同研究費				
教員人件費				

常勤教員給与				
給料	9,054,059			
賞与	1,925,449			
賞与引当金繰入額	1,036,714			
法定福利費	1,736,512	13,752,734		
非常勤教員給与				
給料	14,742,911			
法定福利費	800,684	15,543,595	29,296,329	
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	6,747,217			
賞与	1,457,770			
賞与引当金繰入額	316,667			
法定福利費	1,375,887	9,897,541		
非常勤職員給与				
給料	7,884,442			
法定福利費	223,047	8,107,489	18,005,030	
消耗品費			125,437,978	
備品費			19,482,099	
印刷製本費			84,786	
図書費			1,295,492	
水道光熱費			476,024	
旅費交通費			44,576,771	
通信運搬費			683,742	
賃借料			1,353,603	
保守費			115,637	
修繕費			9,270,856	
損害保険料			18,320	
広告宣伝費			138,965	
諸会費			4,580,225	
報酬・委託・手数料			41,155,936	
減価償却費			20,915,685	
雑費			19,349,388	336,236,866
受託事業費				
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	35,773,959			
賞与	3,121,248			
賞与引当金繰入額	1,087,146			
法定福利費	3,363,817	43,346,170		
非常勤教員給与				
給料	7,651,245			
法定福利費	161,425	7,812,670	51,158,840	
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	63,361,043			
賞与	12,146,259			
賞与引当金繰入額	4,371,492			
法定福利費	12,091,724	91,970,518		
非常勤職員給与				
給料	32,450,877			
賞与	1,438,689			
法定福利費	2,946,479	36,836,045	128,806,563	
消耗品費			68,079,363	
備品費			11,642,329	
印刷製本費			11,957,736	
図書費			7,156,522	
水道光熱費			66,887,381	
旅費交通費			92,118,207	
通信運搬費			4,738,535	
賃借料			9,603,496	
車両燃料費			2,755	
保守費			4,261,538	
修繕費			3,742,192	
損害保険料			439,127	
広告宣伝費			6,388,454	
行事費			240,204	
諸会費			2,435,272	
会議費			1,765,912	
報酬・委託・手数料			37,080,173	
減価償却費			11,015,432	
雑費			4,221,639	523,741,670

役員人件費				
報酬			85,705,104	
賞与			31,691,232	
法定福利費			12,364,320	129,760,656
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	9,718,152,831			
賞与	3,795,839,064			
賞与引当金繰入額	84,681,130			
退職給付費用	841,772,962			
法定福利費	2,017,396,469		16,457,842,456	
非常勤教員給与				
給料	2,175,121,327			
法定福利費	252,615,765		2,427,737,092	18,885,579,548
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	9,268,333,857			
賞与	2,448,057,851			
賞与引当金繰入額	308,864,779			
退職給付費用	614,537,748			
退職給付引当金繰入額	83,328,786			
法定福利費	1,784,867,199		14,507,990,220	
非常勤職員給与				
給料	1,182,477,178			
賞与	51,376,523			
賞与引当金繰入額	4,766,949			
法定福利費	164,146,468		1,402,767,118	15,910,757,338
一般管理費				
消耗品費			92,193,376	
備品費			11,461,357	
印刷製本費			22,974,559	
図書費			10,896,481	
水道光熱費			78,437,825	
旅費交通費			86,198,895	
通信運搬費			18,952,942	
賃借料			43,786,319	
車両燃料費			3,117,142	
福利厚生費			38,123,158	
保守費			188,030,651	
修繕費			59,328,731	
損害保険料			52,474,878	
広告宣伝費			69,611,322	
行事費			15,039,313	
諸会費			20,758,226	
会議費			1,693,715	
報酬・委託・手数料			308,669,007	
租税公課			24,751,420	
減価償却費			263,714,269	
徴収不能引当金繰入額			1,247,611	
雑費			13,017,727	1,424,478,924

(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である教職員のことであり、非常勤教職員とは、常勤教職員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。

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16) - 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				資本剰余金	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				
平成28年度	106,308,050	0	101,204,050	0	0	0	101,204,050	5,104,000	
平成29年度	0	18,724,476,000	18,570,488,553	94,944,119	0	280,000	18,665,712,672	58,763,328	
合 計	106,308,050	18,724,476,000	18,671,692,603	94,944,119	0	280,000	18,766,916,722	63,867,328	

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	28年度交付分	29年度交付分	合 計
期間進行基準 適用業務	0	15,606,048,000	15,606,048,000
業務達成基準 適用業務	0	812,181,881	812,181,881
費用進行基準 適用業務	101,204,050	2,152,258,672	2,253,462,722
合 計	101,204,050	18,570,488,553	18,671,692,603

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17) - 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	
(医病) 中 央 診 療 棟 II 期	6,968,737	0	5,858,997	1,109,740	
(三朝他) 災 害 復 旧 事 業	13,391,566	0	0	13,391,566	
(津島) 武 道 場 耐 震 改 修	51,750,000	0	36,921,853	14,828,147	
(東山) (附中) 屋 内 運 動 場	368,717,360	0	332,773,267	35,944,093	
(津島) 講 義 棟 改 修	245,310,000	0	165,488,025	79,821,975	
(医病) 基幹・環境整備(ナースコール更新等)	21,190,000	0	19,635,158	1,554,842	
(医病) 基幹・環境整備(自家発電設備整備等)	34,422,000	0	32,099,592	2,322,408	
(津島) 総 合 教 育 棟 (一 般 教 育)	81,050,000	78,182,945	1,856,695	1,010,360	
営 繕 事 業	52,000,000	0	23,327,627	28,672,373	
計	874,799,663	78,182,945	617,961,214	178,655,504	

(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。

(17) - 2 補助金等の明細

(単位:円)

名称	交付元	経費の別	期首残高	当期交付額	当期振替額				期末残高	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
大学改革推進等補助金	文部科学省	直接経費	0	39,907,478	0	3,427,704	0	0	36,479,774	0	55,415,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研究拠点形成費等補助金	文部科学省	直接経費	0	89,764,000	0	7,665,823	0	0	82,098,177	0	166,400,000
		間接経費	0	4,620,000	0	0	0	0	4,620,000	0	3,000,000
科学技術人材育成費補助金	文部科学省	直接経費	0	33,000,000	0	0	0	0	33,000,000	0	33,000,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国際化拠点整備補助金	文部科学省	直接経費	0	164,570,000	0	346,904	0	0	164,223,096	0	164,570,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研究大学強化促進費補助金	文部科学省	直接経費	0	166,500,000	0	10,266,796	0	0	156,233,204	0	166,500,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立大学改革強化補助金	文部科学省	直接経費	0	28,510,000	0	0	0	0	28,510,000	0	32,810,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
国立大学法人機能強化促進補助金	文部科学省	直接経費	0	80,616,000	0	8,518,176	0	0	72,097,824	0	80,616,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
教員講習開業補助金	文部科学省	直接経費	0	54,900	0	0	0	0	54,900	0	54,900
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
感染症予防事業費等(補助)	厚生労働省	直接経費	0	24,587,000	0	0	0	0	24,587,000	0	24,587,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
実践的な技術研修事業	厚生労働省	直接経費	0	1,857,000	0	0	0	0	1,857,000	0	1,857,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
移植対策(造血幹細胞)事業補助金	厚生労働省	直接経費	0	26,886,000	0	0	0	0	26,886,000	0	26,934,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
保健衛生施設整備国庫補助金	厚生労働省	直接経費	0	15,182,000	0	15,182,000	0	0	0	0	15,183,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
中小企業等支援策	経済産業省	直接経費	0	9,094,148	0	4,838,940	0	0	4,255,208	0	9,390,048
		間接経費	0	2,728,244	0	0	0	0	2,728,244	0	2,817,014
鳥取県環境学術研究等振興補助費	鳥取県	直接経費	0	1,418,000	0	0	0	0	1,418,000	0	1,418,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
埼玉県産学連携奨励補助金	埼玉県	直接経費	0	25,000,000	0	14,151,888	0	0	10,848,112	0	25,000,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
岡山県地域医療連携事業補助金	岡山県	直接経費	0	11,474,000	0	0	0	0	11,474,000	0	12,287,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
地域に飛出せ！大学が元気を創る！	岡山県	直接経費	0	402,000	0	0	0	0	402,000	0	500,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0

名称	交付元	経費の別	期首残高	当期交付額	当期振替額					期末残高	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		
大学生まちづくりチャレンジ事業補助金	岡山市	直接経費	0	1,009,560	0	0	0	0	1,009,560	0	1,009,560
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
コンベンション開催事業補助金	(公社)おかやま観光コンベンション協会	直接経費	0	4,250,000	0	0	0	0	4,250,000	0	4,250,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
戦略的国際研究交流推進事業補助金	(独)日本学術振興会	直接経費	0	36,180,000	0	0	0	0	36,180,000	0	36,180,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
留学生借宿支援	(独)日本学生支援機構	直接経費	0	1,817,536	0	0	0	0	1,817,536	0	1,817,536
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
医療研究開発推進事業補助金	国立研究開発法人日本医療研究開発機構	直接経費	0	368,782,193	0	13,975,621	0	0	354,806,572	0	420,614,143
		間接経費	0	796,000	0	0	0	0	796,000	0	796,000
外国人患者受入環境整備推進事業間接補助金	(一財)日本医療教育財団	直接経費	0	3,239,000	0	0	0	0	3,239,000	0	4,208,000
		間接経費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合計		直接経費	0	1,134,100,815	0	78,373,852	0	0	1,055,726,963	0	1,284,601,187
		間接経費	0	8,144,244	0	0	0	0	8,144,244	0	6,613,014
		計	0	1,142,245,059	0	78,373,852	0	0	1,063,871,207	0	1,291,214,201

(注) 摘要欄には当期交付決定額を記載しています。

(18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円,人)

区分	報酬又は給与等		法定福利費		退職給付	
	金額	支給人員	金額	金額	支給人員	
役員	常勤	(115,236,336) 115,236,336	(8) 8	(12,364,320) 12,364,320	(0) 0	(0) 0
	非常勤	(0) 2,160,000	(0) 1	(0) 0	(0) 0	(0) 0
	計	(115,236,336) 117,396,336	(8) 9	(12,364,320) 12,364,320	(0) 0	(0) 0
教員	常勤	(12,168,621,342) 13,598,673,025	(1,387) 1,625	(1,808,190,096) 2,017,396,469	(841,772,962) 841,772,962	(79) 79
	非常勤	(0) 2,175,121,327	(0) 1,410	(0) 252,615,765	(0) 0	(0) 0
	計	(12,168,621,342) 15,773,794,352	(1,387) 3,035	(1,808,190,096) 2,270,012,234	(841,772,962) 841,772,962	(79) 79
職員	常勤	(7,212,689,448) 12,025,256,487	(1,242) 2,397	(1,088,289,404) 1,784,867,199	(600,935,601) 697,866,534	(66) 155
	非常勤	(0) 1,238,620,650	(0) 1,168	(0) 164,146,468	(0) 0	(0) 0
	計	(7,212,689,448) 13,263,877,137	(1,242) 3,565	(1,088,289,404) 1,949,013,667	(600,935,601) 697,866,534	(66) 155
合計	常勤	(19,496,547,126) 25,739,165,848	(2,637) 4,030	(2,908,843,820) 3,814,627,988	(1,442,708,563) 1,539,639,496	(145) 234
	非常勤	(0) 3,415,901,977	(0) 2,579	(0) 416,762,233	(0) 0	(0) 0
	計	(19,496,547,126) 29,155,067,825	(2,637) 6,609	(2,908,843,820) 4,231,390,221	(1,442,708,563) 1,539,639,496	(145) 234

- (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金額及び支給人員で内数です。
- (注6) 中期計画は、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。

(19) 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	資源植物科学研究所	惑星物質研究所	附属学校	小 計	法人共通	合 計
業務費用								
業務費	24,558,860,235	37,126,735,080	742,435,771	573,974,836	1,105,625,941	64,107,631,863	1,850,858,455	65,958,490,318
教育経費	2,469,508,983	45,988,420	9,758,673	16,048,002	147,856,398	2,689,160,476	7,821,305	2,696,981,781
研究経費	2,616,081,227	484,994,235	194,126,201	230,602,851	0	3,525,804,514	72,436,940	3,598,241,454
診療経費	0	21,244,890,256	0	0	0	21,244,890,256	0	21,244,890,256
教育研究支援経費	774,586,905	0	1,458,157	0	0	776,045,062	0	776,045,062
受託研究費	1,305,320,275	512,997,461	37,937,951	0	0	1,856,255,687	0	1,856,255,687
共同研究費	306,134,586	23,528,021	6,186,107	388,152	0	336,236,866	0	336,236,866
受託事業費	385,684,847	136,256,772	498,640	0	1,262,531	523,702,790	38,880	523,741,670
人件費	16,701,543,412	14,678,079,915	492,470,042	326,935,831	956,507,012	33,155,536,212	1,770,561,330	34,926,097,542
一般管理費	633,786,003	287,102,082	26,427,812	35,542,459	428,030	983,286,386	441,192,538	1,424,478,924
財務費用	7,702,784	189,315,834	0	0	0	197,018,618	4,220,888	201,239,506
雑損	13,381,266	1,033,298	0	0	0	14,414,564	164,733	14,579,297
小 計	25,213,730,288	37,604,186,294	768,863,583	609,517,295	1,106,053,971	65,302,351,431	2,296,436,614	67,598,788,045
業務収益								
運営費交付金収益	12,438,827,884	3,621,584,737	411,675,980	338,703,484	745,568,745	17,556,360,830	1,115,331,773	18,671,692,603
学生納付金収益	7,595,427,961	0	0	0	7,967,824	7,603,395,785	110,166,600	7,713,562,385
附属病院収益	0	32,707,539,704	0	0	0	32,707,539,704	0	32,707,539,704
受託研究収益	1,611,431,469	676,816,226	47,849,910	0	0	2,336,097,605	0	2,336,097,605
共同研究収益	351,504,840	25,964,773	6,583,334	456,879	0	384,509,826	0	384,509,826
受託事業収益	419,927,426	146,383,884	500,000	0	1,262,531	568,073,841	38,880	568,112,721
補助金収益	644,181,879	343,087,016	18,400,000	1,918,000	0	1,007,586,895	48,140,068	1,055,726,963
寄附金収益	1,356,811,680	161,191,260	16,434,517	2,829,649	33,755,229	1,571,022,335	20,311,637	1,591,333,972
施設費収益	124,332,855	4,986,990	0	0	35,944,093	165,263,938	0	165,263,938
財務収益	0	0	0	0	0	0	33,221,838	33,221,838
雑益	953,794,689	130,887,899	58,979,950	37,493,807	1,876,421	1,183,032,766	229,283,226	1,412,315,992
資産見返負債戻入	1,107,396,734	335,713,707	74,797,995	114,197,504	8,112,025	1,640,217,965	24,751,311	1,664,969,276
小 計	26,603,637,417	38,154,156,196	635,221,686	495,599,323	834,486,868	66,723,101,490	1,581,245,333	68,304,346,823
業務損益	1,389,907,129	549,969,902	△ 133,641,897	△ 113,917,972	△ 271,567,103	1,420,750,059	△ 715,191,281	705,558,778
土地	36,749,505,037	5,346,662,000	2,405,068,408	427,356,011	3,338,425,905	48,267,017,361	3,696,131,592	51,963,148,953
建物	20,097,124,385	20,562,813,229	1,100,368,292	454,431,502	1,586,721,785	43,801,459,193	1,473,706,237	45,275,165,430
構築物	1,267,155,189	539,256,258	76,345,101	3,325,640	121,276,333	2,007,358,521	152,420,609	2,159,779,130
その他	11,478,772,864	11,781,323,808	254,752,030	406,803,293	24,720,637	23,946,372,632	13,117,499,251	37,063,871,883
帰属資産	69,592,557,475	38,230,055,295	3,836,533,831	1,291,916,446	5,071,144,660	118,022,207,707	18,439,757,689	136,461,965,396

(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、資源植物科学研究所、惑星物質研究所、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次の通りです。

学部・大学院等 : 学部、大学院、異分野基礎科学研究所、全学センター、附属図書館、機構、本部のうち学部
 附属病院 : 岡山大学病院
 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1,850,858,455円の内容は、本部の職員人件費1,618,697,528円及び一般管理費441,192,538円です。

法人共通の業務収益1,581,245,333円の内容は、本部の運営費交付金収益1,115,331,773円です。

法人共通の帰属資産18,439,757,689円の内容は、本部及び職員宿舎等の土地3,696,131,592円、建物1,473,706,237円並びに現金及び預金11,130,740,155円です。

(注3)

(単位:円)

区 分	学部・大学院等	附属病院	資源植物科学研究所	惑星物質研究所	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	0	150,371,203	0	0	0	0	150,371,203
減価償却費	1,599,071,409	3,831,328,126	82,351,169	124,861,875	8,112,025	85,703,734	5,731,428,338
損益外減価償却相当額	2,183,067,553	101,286,704	103,863,746	44,248,402	82,400,619	119,594,710	2,634,461,734
損益外減損損失相当額	0	738,000	0	0	0	0	738,000
損益外利息費用相当額	724,213	24,592	4,029	52,388	38,601	8,951	852,774
損益外除売却差額相当額	20,014,774	350,475	0	0	19	0	20,365,268
引当外賞与増加見積額	3,695,391	3,494,694	△105,614	△228,305	834,193	14,812,777	22,503,136
引当外退職給付増加見積額	△646,557,857	△292,592,949	205,963	1,825,654	23,227,469	35,558,878	△878,332,842

(注4) 運営費交付金収益は、学内規定に基づき、機能強化経費、特殊要因経費により収益化を行う事業、承継職員等的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。

(20) 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	1,876,058,291	5,423	現物寄附	291,996,723	2,956件
そ の 他	593,039,957	1,055	現物寄附	161,162,849	95件
合計	2,469,098,248	6,478			

基金の明細

期首残高	当期受入額(件数)		当期振替額			期末残高
	金額	件数	寄附金収益	資産見返寄附金	その他	
(円)	(円)	(件)	(円)	(円)	(円)	(円)
200,544,763	109,765,502	937	18,514,243	0	11,000,000	280,796,022

(注1) 基金は「岡山大学学都基金」,「岡山大学国際交流基金」,「岡山大学医学部ルネッサンス基金」,「岡山大学惑星物質研究所災害復旧基金」にて受け入れた額、件数です。

(注2) 「当期受入額(件数)」は、寄附金の明細の「当期受入額」及び「件数」の中に含まれています。

(注3) 「その他」は、基金以外の寄附金への振替による減少額を記載しています。

(21) 受託研究の明細

(単位:円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
国	直接経費	0	62,744,281	62,744,281	0
	間接経費	0	12,255,459	12,255,459	0
地方公共団体	直接経費	0	120,233,835	120,233,835	0
	間接経費	0	13,130,880	13,130,880	0
独立行政法人	直接経費	41,460,576	1,165,563,468	1,113,518,426	93,505,618
	間接経費	0	272,298,773	272,298,773	0
国立大学法人	直接経費	25,415,402	76,544,734	100,727,226	1,232,910
	間接経費	7,227,480	18,517,418	25,744,898	0
株式会社等	直接経費	659,782,013	667,897,056	419,924,270	907,754,799
	間接経費	24,399,249	123,810,647	135,843,662	12,366,234
その他	直接経費	17,588,001	45,051,477	51,383,846	11,255,632
	間接経費	0	8,368,621	8,292,049	76,572
合計	直接経費	744,245,992	2,138,034,851	1,868,531,884	1,013,748,959
	間接経費	31,626,729	448,381,798	467,565,721	12,442,806

(22) 共同研究の明細

(単位:円)

共同研究契約 の相手方	経費の別	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
国	直接経費	0	0	0	0
	間接経費	0	0	0	0
地方公共団体	直接経費	0	2,645,908	2,645,908	0
	間接経費	0	113,292	113,292	0
独立行政法人	直接経費	0	12,740,495	12,740,495	0
	間接経費	0	574,636	574,636	0
国立大学法人	直接経費	0	681,819	681,819	0
	間接経費	0	48,181	48,181	0
株式会社等	直接経費	261,225,883	328,888,772	306,957,640	283,157,015
	間接経費	12,506,614	33,342,167	41,861,086	3,987,695
その他	直接経費	4,849,968	33,619,545	16,483,259	21,986,254
	間接経費	295,455	3,354,155	2,403,510	1,246,100
合計	直接経費	266,075,851	378,576,539	339,509,121	305,143,269
	間接経費	12,802,069	37,432,431	45,000,705	5,233,795

(23) 受託事業の明細

(単位:円)

委託者等	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業収益	期末残高
国	直接経費	0	57,401,630	57,401,630	0
	間接経費	0	21,433	21,433	0
地方公共団体	直接経費	0	215,521,473	215,271,473	250,000
	間接経費	0	2,507,350	2,507,350	0
独立行政法人	直接経費	23,602,055	126,489,019	115,337,152	34,753,922
	間接経費	0	1,775,794	1,539,274	236,520
国立大学法人	直接経費	489,790	65,134,256	64,945,831	678,215
	間接経費	0	38,580	38,580	0
株式会社等	直接経費	1,330,169	16,005,066	16,203,315	1,131,920
	間接経費	0	3,635,422	3,635,422	0
その他	直接経費	1,026,825	75,863,651	76,238,730	651,746
	間接経費	0	14,972,531	14,972,531	0
合計	直接経費	26,448,839	556,415,095	545,398,131	37,465,803
	間接経費	0	22,951,110	22,714,590	236,520

(24) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件数	摘要
科学研究費助成事業			
科学研究費			
特別推進研究	(150,150,000) 37,560,000	6	
新学術領域研究(研究領域提案型)	(235,171,976) 70,986,600	44	
基盤研究(S)	(38,114,485) 11,434,345	12	
基盤研究(A)	(160,861,956) 52,248,000	62	
基盤研究(B)	(346,521,535) 105,665,635	230	
基盤研究(C)	(464,750,451) 141,447,048	583	
挑戦的萌芽研究	(48,847,262) 14,670,000	72	
挑戦的研究(開拓)	(100,000) 30,000	1	
挑戦的研究(萌芽)	(53,570,000) 16,071,000	27	
若手研究(A)	(47,362,487) 13,380,000	11	
若手研究(B)	(214,378,276) 63,524,805	198	
研究活動スタート支援	(19,602,782) 5,573,277	21	
奨励研究	(7,840,000) 0	15	
研究成果公開促進費	(10,208,000) 0	4	
特別研究員奨励費	(25,385,134) 3,608,649	29	
国際共同研究加速基金	(31,895,340) 11,436,000	7	
厚生労働科学研究費補助金	(16,179,655) 0	29	
厚生労働行政推進調査事業費補助金	(5,894,424) 0	7	
労災疾病臨床研究事業費補助金	(300,000) 0	1	
建設技術研究開発費補助金	(6,940,000) 2,070,000	1	
合 計	(1,884,073,763) 549,705,359	1,360	

- (注1) 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。
- (注2) 受入額には他大学等の研究分担者への送金額は含まず、他大学から本学分担者あての送金額を含んでいます。
- (注3) 受入額には他大学等への異動に伴う移換額、休職等に伴う交付元機関への返還額は含んでいません。

(25) - 1 現金及び預金の明細 (単位:円)

区 分	金 額
現 金	12,334,617
当 座 預 金	15,641,419
普 通 預 金	11,072,300,484
振 替 貯 金	30,463,635
そ の 他 預 金	0
計	11,130,740,155

(25) - 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	2,864,730,118
国 民 健 康 保 険 団 体 連 合 会	2,449,388,750
私 費 債 権	131,262,159
そ の 他	112,010,748
計	5,557,391,775

(25) - 3 未払金の明細 (単位:円)

区 分	金 額	区 分	金 額
固 定 資 産 取 得	1,388,292,559	共 同 研 究 費	27,204,395
教 育 経 費	200,265,162	受 託 事 業 費	2,773,983
研 究 経 費	322,048,283	人 件 費	1,728,279,302
診 療 経 費	1,596,949,917	一 般 管 理 費	276,169,395
教 育 研 究 支 援 経 費	40,964,807	リ ー ス ・ 割 賦 未 払 金	1,174,607,705
受 託 研 究 費	304,850,975	そ の 他	211,688,498
		計	7,274,094,981

(26) 関連公益法人等の附属明細

1 関連公益法人等の概要

① 関連公益法人等の名称、業務の概要、当法人との関係および役員の氏名

名称	業務の概要	当法人との関係	役員の氏名
一般財団法人 積善会	<ul style="list-style-type: none"> ・病院環境の整備 ・研修医育成の支援助成 ・女性医療従事者の支援助成 ・患者への慰謝事業 ・教育・研究の奨励及び助成 ・職員及び学生に対する学事研修の助成 ・上記に掲げる以外の助成 ・医師の処方による患者食の供給 ・療養に必要とする便宜の供与 ・患者等に対し必需品の供給 ・医薬品の調剤及び販売 ・駐車場整理 ・その他この法人の目的を達成するために必要な事業 	関連公益法人	理事長 小出 典男 (元 岡山大学大学院医歯薬学総合 研究科教授) 常務理事 田口 博之 (元 岡山大学大学院医歯薬学総合 研究科等事務部長) 常務理事 村瀬 和恵 理事 高橋 邦彰 理事 森脇 正 監事 福原 一義 監事 岸本 務 (元 岡山大学安全衛生部長)
OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICE	<ul style="list-style-type: none"> ・OUSVOの活動拠点の提供 ・物品及び役務の調達 ・OUSVOの運営補助 ・その他OUSVOの運営に関する業務 	関連公益法人	Director 神崎 浩 (岡山大学理事・副学長) Director (Treasurer) 菅 誠治 (岡山大学理事・副学長) Director (President & Secretary) 千田 一貴 (岡山大学研究推進産学官 連携機構教授(特任))
一般社団法人 OUMC	<ul style="list-style-type: none"> ・各種研究会の開催 ・啓発活動のための各種懇談会等の開催 ・調査研究事業 ・その他上記に掲げる事業に附帯又は関連する事業 	関連公益法人	代表理事 森田 潔 (岡山大学顧問・元岡山大学長) 理事 清水 信義 (元 岡山大学理事・副学長) 理事 泉 史博 理事 浮田 芳典 監事 河村 英紀
一般社団法人 岡山大学病院	<ul style="list-style-type: none"> ・医学・歯学・薬学・保健学等の臨床研究及び調査 ・医学・歯学・薬学・保健学等に関する研修 ・医学部及び歯学部を設置する当法人に対する附属病院機能の提供 ・医療の提供 ・医療に関する地域への支援その他この法人の目的を達成するために必要な事業 	関連公益法人	代表理事 森田 潔 (岡山大学顧問・元岡山大学長) 理事 清水 信義 (元 岡山大学理事・副学長) 理事 泉 史博 理事 伊達 勲 (岡山大学病院副院長) 理事 那須 保友 (岡山大学大学院医歯薬学総合 研究科長) 理事 大塚 愛二 (岡山大学医学部長) 理事 浅海 淳一 (岡山大学歯学部長) 監事 梶谷 俊介

(注1) OUSVOは岡山大学シリコンバレーオフィスの略称です。

(注2) OUMCは岡山大学メディカルセンターを意味しています。

② 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



2 関連公益法人等の財務状況

(単位:円,米ドル)

法人の名称	資産	負債	正味財産
一般財団法人 積善会	1,413,709,941	214,423,722	1,199,286,219
OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICE	32,266.63	0.00	32,266.63
一般社団法人 OUMC	2,949,412	1,296,000	1,653,412
一般社団法人 岡山大学病院	331,772	0	331,772

一般正味財産増減の部					
収益 A	収益の内訳		費用 B	費用の内訳	
	受取補助金等	その他の収益		事業費	管理費
1,756,634,020	0	1,756,634,020	1,726,089,018	1,668,620,212	54,972,511
66,000.00	0.00	66,000.00	43,645.89	15,498.35	28,147.54
3,600,016	0	3,600,016	3,233,894	1,296,000	1,892,094
340,000	0	340,000	8,228	0	8,228

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
2,496,295	30,545,002	1,168,741,217	1,199,286,219
0.00	22,354.11	9,912.52	32,266.63
45,800	366,122	1,287,290	1,653,412
0	331,772	0	331,772

事業活動収支の部			投資活動収支の部		
事業活動収入 A	事業活動支出 B	事業活動 収支差額 C=A-B	投資活動収入 D	投資活動支出 E	投資活動 収支差額 F=D-E
1,756,634,020	1,711,845,602	44,788,418	12,540,131	31,335,814	△18,795,683
65,998.12	43,645.89	22,352.23	0.00	0.00	0.00
3,600,016	3,249,072	350,944	0	0	0
340,000	8,228	331,772	0	0	0

財務活動収支の部			当期収支差額 J=C+F+I
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	
0	0	0	25,992,735
0.00	0.00	0.00	22,352.23
0	0	0	350,944
0	0	0	331,772

(注1) 金額の単位は、OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICEは「米ドル」、その他は「円」です。

(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ありません。

(注3) OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICEは、平成29年度決算が未確定のため、平成28事業年度を開示しています。

3 関連公益法人等の基本財産等の状況

(単位:円)

法人の名称	関連公益法人等の基本財産に対する 当法人の出えん、拠出、寄附等	関連公益法人等の運営費、事業費等に 充てるため当該事業年度において 当法人が負担した会費、負担金等
一般財団法人 積善会	—	—
OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICE	—	—
一般社団法人 OUMC	—	3,600,000
一般社団法人 岡山大学病院	—	340,000

4 関連公益法人等との取引の状況

(単位:円,米ドル,%)

法人の名称	債権(未収入金)	債務(未払金)	債務保証
一般財団法人 積善会	19,183,652	43,673,186	—
OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICE	0.00	0.00	—
一般社団法人 OUMC	0	0	—
一般社団法人 岡山大学病院	0	0	—

事業収入	左記のうち当法人の取引額		契約方法別内訳		
	金額	割合	金額	割合	契約内容
1,755,654,555	520,683,860	29%	516,225,298	99%	競争契約
66,000.00	66,000.00	100%	66,000.00	100%	随意契約
3,600,016	3,600,000	99%	—	—	—
340,000	340,000	100%	—	—	—

(注1) 金額の単位は、OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICEは「米ドル」、その他は「円」です。

(注2) OKAYAMA UNIVERSITY SILICON VALLEY OFFICEは、平成29年度決算が未確定のため、平成28事業年度を開示しています。