

平成26年度

財 務 諸 表

第9期事業年度



自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

公立大学法人 和歌山県立医科大学

## 目 次

1	貸借対照表	1
2	損益計算書	3
3	キャッシュ・フロー計算書	4
4	利益の処分に関する書類	5
5	行政サービス実施コスト計算書	6
6	注記事項	7
7	附属明細書	10
	(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 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	10
	(2) たな卸資産の明細	10
	(3) 無償使用公有財産等の明細	10
	(4) 有価証券の明細	10
	(5) 長期貸付金の明細	11
	(6) 長期借入金の明細	11
	(7) 引当金の明細	11
	(8) 保証債務の明細	12
	(9) 資本金及び資本剰余金の明細	12
	(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
	(11) 業務費及び一般管理費の明細	13
	(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
	(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	15
	(14) 役員及び教職員の給与の明細	16
	(15) 開示すべきセグメント情報	17
	(16) 寄附金の明細	18
	(17) 受託研究の明細	18
	(18) 共同研究の明細	18
	(19) 受託事業等の明細	18
	(20) 科学研究費助成事業の明細	18
	(21) 主な資産・負債の明細	19
	(22) 関連公益法人等の概要等	19

# 貸借対照表

(平成27年3月31日)

(単位：千円)

資産の部		
I 固定資産		
1	有形固定資産	
	土地	14,997,081
	建物	50,632,999
	減価償却累計額	<u>△ 20,154,853</u>
	構築物	785,234
	減価償却累計額	<u>△ 167,293</u>
	機械及び装置	59,649
	減価償却累計額	<u>△ 34,906</u>
	工具・器具及び備品	13,996,127
	減価償却累計額	<u>△ 9,121,008</u>
	図書	283,115
	車両及び運搬具	37,315
	減価償却累計額	<u>△ 27,500</u>
	建設仮勘定	6,318
	有形固定資産合計	<u>51,292,280</u>
2	無形固定資産	
	ソフトウェア	98,515
	特許権仮勘定	1,898
	その他無形固定資産	<u>285</u>
	無形固定資産合計	100,699
3	投資その他の資産	
	長期貸付金	19,825
	長期未収附属病院収入	29,592
	徴収不能引当金	<u>△ 29,592</u>
	差入敷金・保証金	<u>3,457</u>
	投資その他の資産合計	<u>23,282</u>
	固定資産合計	<u>51,416,263</u>
II 流動資産		
	現金及び預金	9,057,967
	未収学生納付金収入	2,177
	未収附属病院収入	5,070,911
	徴収不能引当金	<u>△ 77,628</u>
	その他未収入金	766,595
	たな卸資産	9,590
	医薬品及び診療材料	262,073
	前渡金	9,001
	1年内回収予定長期貸付金	1,798
	仮払金	2,320
	立替金	<u>10,022</u>
	流動資産合計	<u>15,114,830</u>
	資産合計	<u>66,531,093</u>

負債の部			
I 固定負債			
資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	446,782		
資産見返補助金等	60,031		
資産見返寄附金	1,199,123		
資産見返物品受贈額	754,449		
資産見返施設費	1,507,709		
建設仮勘定見返施設費	1,172	3,969,268	
長期借入金		1,626,500	
引当金			
退職給付引当金	64,380		
環境安全対策引当金	89,457	153,837	
長期未払金		158,848	
	固定負債合計		5,908,454
II 流動負債			
預り補助金等		3,303	
寄附金債務		1,113,409	
前受受託研究費等		227,036	
1年内返済長期借入金		710,300	
未払金		4,060,308	
未払費用		226	
未払消費税等		16,230	
前受金		42,125	
預り科学研究費補助金等		158,447	
預り金		122,741	
仮受金		1,114	
賞与引当金		478,568	
	流動負債合計		6,933,811
	負債合計		12,842,266
純資産の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金		59,296,651	
	資本金合計		59,296,651
II 資本剰余金			
資本剰余金		4,669,035	
損益外減価償却累計額		△ 18,216,649	
	資本剰余金合計		△ 13,547,614
III 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		3,857,561	
目的積立金		3,089,839	
当期末処分利益(うち当期総利益 992,390)		992,390	
利益剰余金合計		7,939,791	
	純資産合計		53,688,827
	負債純資産合計		66,531,093

## 損益計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		485,150	
研究経費		920,391	
診療経費			
材料費	8,418,139		
委託費	2,172,057		
設備関係費	2,851,374		
研修費	4,235		
経費	<u>1,365,626</u>	14,811,433	
教育研究支援経費		112,087	
受託研究費		270,553	
受託事業費		265,180	
役員人件費		69,966	
教員人件費		5,823,253	
職員人件費		<u>8,604,416</u>	31,362,433
一般管理費			388,274
財務費用			19,161
雑損			<u>275</u>
経常費用合計			31,770,144
経常収益			
運営費交付金収益			4,125,544
授業料収益			596,916
入学金収益			98,371
検定料収益			10,926
附属病院収益			25,296,203
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	14,656		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>259,835</u>	274,491	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	311,821		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>10,295</u>	322,116	
寄附金収益			487,864
施設費収益			13,138
補助金等収益			595,443
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	83,094		
資産見返補助金等戻入	17,995		
資産見返寄附金戻入	173,956		
資産見返物品受贈額戻入	22,093		
資産見返施設費戻入	<u>255,738</u>	552,878	
財務収益			11,906
雑益			
財産貸付料収入	127,195		
手数料等収入	6,062		
科研費補助金間接経費収入	122,955		
その他雑益	<u>65,117</u>	321,331	
経常収益合計			<u>32,707,132</u>
経常利益			936,988
臨時損失			
固定資産除却損		6,815	
過年度診療報酬返還損		15,404	
その他臨時損失		<u>7,705</u>	29,924
臨時利益			
固定資産売却益		2,267	
引当金戻入益		40,397	
資産見返運営費交付金等戻入		411	
資産見返寄附金戻入		4,625	
資産見返物品受贈額戻入		1,778	
その他臨時利益		<u>3,556</u>	53,036
当期純利益			960,100
目的積立金取崩額			32,289
当期総利益			<u><u>992,390</u></u>

## キャッシュ・フロー計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位：千円)

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	△ 14,244,580
	人件費支出	△ 14,793,757
	その他の業務支出	△ 156,168
	運営費交付金収入	4,320,875
	授業料収入	591,445
	入学金収入	99,593
	検定料収入	10,926
	附属病院収入	25,212,142
	受託研究等収入	333,650
	受託事業等収入	318,814
	補助金等収入	567,432
	寄附金収入	439,995
	預り科学研究費補助金等の受払	5,939
	その他の収入	310,245
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,016,552
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 2,208,708
	無形固定資産の取得による支出	△ 7,238
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	2,268
	施設費による収入	587,569
	定期預金の預入れによる支出	△ 11,400,000
	定期預金の取崩しによる収入	12,600,000
	小計	△ 426,108
	利息及び配当金の受取額	11,906
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 414,202
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	リース債務の返済による支出	△ 158,161
	長期借入れによる収入	665,600
	長期借入金の返済による支出	△ 1,135,250
	小計	△ 627,811
	利息の支払額	△ 19,170
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 646,981
IV	資金にかかる換算差額	0
V	資金増加額	1,955,368
VI	資金期首残高	3,302,599
VII	資金期末残高	5,257,967

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期末処分利益		992,390,129
	当期総利益	992,390,129	
II	利益処分額		
	地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けようとする額		
	教育・研究及び医療の質向上及び 組織運営改善積立金（目的積立金）	992,390,129	992,390,129

## 行政サービス実施コスト計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位：千円)

I	業務費用			
	(1) 損益計算上の費用			
	業務費	31,338,355		
	一般管理費	388,274		
	財務費用	19,161		
	雑損	275		
	臨時損失	29,924	31,775,991	
	(2) (控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 596,916		
	入学金収益	△ 98,371		
	検定料収益	△ 10,926		
	附属病院収益	△ 25,296,203		
	受託研究等収益	△ 274,491		
	受託事業等収益	△ 322,116		
	寄附金収益	△ 487,864		
	財務収益	△ 11,906		
	雑益	△ 211,682		
	資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 13,596		
	資産見返寄附金戻入	△ 173,956		
	臨時利益	△ 8,276	△ 27,506,306	
	業務費用合計			4,269,684
II	損益外減価償却相当額			1,123,826
III	損益外減損損失相当額			—
IV	損益外利息費用相当額			—
V	損益外除売却差額相当額			—
VI	引当外賞与増加見積額			13,038
VII	引当外退職給付増加見積額			△ 92,323
VIII	機会費用			
	地方公共団体出資の機会費用		166,246	166,246
IX	行政サービス実施コスト			5,480,472

## 注記事項

### I 重要な会計方針等

#### 1 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。

#### 2 減価償却の会計処理方法

##### (1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

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おります。主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。（ただし、受託研究収入等により購入した償却資産については当該受託研究期間等を耐用年数としています。）

ア 建物	15～47年
イ 構築物	25～40年
ウ 工具器具備品	4～20年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）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います。

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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）で償却しております。

#### 3 引当金の計上基準

##### (1) 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

債権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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

##### (2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金により財源措置がなされない職員に対する退職給付の支給に備えるため、自己都合退職等による退職一時金の期末要支給額に基づき退職給付引当金を計上しております。

なお、行政サービス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、地方独立行政法人会計基準第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おります。

##### (3) 賞与引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金により財源措置がなされない職員に対して支給する賞与に備えるため、将来の支給見込額のうち当該事業年度の負担額を計上しております。また、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第86第2項に基づき計算された引当外賞与増加見積額を計上しております。

##### (4) 訴訟損失引当金の計上基準

訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる額を計上しております。

##### (5) 環境安全対策引当金の計上基準

運営費交付金により財源が措置されていない有形固定資産等に使用されている有害物質等を法律等の要求による特別の方法で除去する場合の支出に備えるため、必要と認められる額を計上しております。

#### 4 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は、最終仕入原価法による原価法、医薬品及び診療材料は、最終仕入原価法による低価法により評価しております。

#### 5 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

##### (1) 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

出資を前提に無償貸与を受けている資産については、出資等の機会費用と同様の計算をしております。

##### (2) 地方公共団体出資等の機会費用の計上に使用した利率

10年利付国債の平成27年3月末の利回りを参考に0.400%で計算しております。

#### 6 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おります。

#### 7 消費税等の会計処理方法

消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっております。

### II 貸借対照表注記

1 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額	161,916千円
2 運営費交付金から充当されるべき退職給付債務の見積額	4,999,368千円

### III キャッシュ・フロー計算書注記

#### 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	9,057,967千円
定期預金	△3,800,000千円
資金期末残高	5,257,967千円

#### 2 重要な非資金取引

##### (1) 現物寄附の受入額

固定資産	41,202千円
少額備品	29,583千円
合計	70,786千円

##### (2) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具・器具及び備品	48,662千円
-----------	----------

##### (3) 和歌山県から無償譲与された資産の内訳

建物附属設備	55,116千円
構築物	237,638千円

### IV 行政サービス実施コスト計算書注記

引当外退職給付増加見積額において、和歌山県からの派遣職員に係るものは、△94,826千円になっております。

### V 金融商品の時価等の注記

#### 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に限定し、資金調達については設置団体である和歌山県からの借入に限定しております。

## 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、次のとおりであります。

また、重要性の乏しい科目については、記載を省略しています。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時価 (※1)	差額 (※1)
(1) 現金及び預金	9,057,967	9,057,967	—
(2) 未収附属病院収入 徴収不能引当金 (※2)	5,070,911 △ 77,628		
	4,993,282	4,993,282	—
(3) 長期借入金	(2,336,800)	(2,339,600)	(2,800)
(4) リース債務	(304,241)	(306,345)	(2,104)
(5) 未払金 (※3)	(3,914,915)	(3,914,915)	—

(※1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(※2) 未収附属病院収入は個別に計上している徴収不能引当金を控除しております。

(※3) 貸借対照表上に計上している未払金のうち、リース債務を除いております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金並びに(2)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おります。

(3) 長期借入金及び(4)リース債務

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又は、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おります。

(5) 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おります。

## VI 賃貸等不動産の時価等の注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

## VII 資産除去債務に関する注記

該当事項はありません。

## VIII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

## IX 重要な後発事象

該当事項はありません。

## X 表示方法

財務諸表は、千円未満を切り捨てて表示しているため、合計額と一致しないことがあります。ただし、利益の処分に関する書類は、円単位で表示しています。

## 附 属 明 細 書

### 1 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 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：千円）

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 損益内	当期 損益外			
有形固定資産 (特定償却資産)										
建物	44,731,319	265,443	—	44,996,762	18,212,518	1,123,036	—	—	26,784,244	(注1)
工具・器具及び備品	6,204	—	—	6,204	4,131	789	—	—	2,073	
計	44,737,524	265,443	—	45,002,967	18,216,649	1,123,826	—	—	26,786,317	
有形固定資産 (特定償却資産 以外)										
建物	5,357,138	279,098	—	5,636,236	1,942,334	191,387	—	—	3,693,902	(注1)
構築物	508,724	276,509	—	785,234	167,293	26,586	—	—	617,941	
機械及び装置	59,649	—	—	59,649	34,906	6,994	—	—	24,743	
工具・器具及び備品	13,115,514	1,337,735	463,327	13,989,922	9,116,876	1,742,490	—	—	4,873,045	(注2)
図書	273,652	11,240	1,778	283,115	—	—	—	—	283,115	
車両及び運搬具	37,315	—	—	37,315	27,500	3,398	—	—	9,815	
計	19,351,995	1,904,585	465,105	20,791,474	11,288,910	1,970,858	—	—	9,502,563	
非償却資産										
土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	14,997,081	
建設仮勘定	17,319	633,056	644,056	6,318	—	—	—	—	6,318	
計	15,014,400	633,056	644,056	15,003,400	—	—	—	—	15,003,400	
有形固定資産 合計										
土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	14,997,081	
建物	50,088,457	544,542	—	50,632,999	20,154,853	1,314,423	—	—	30,478,146	
構築物	508,724	276,509	—	785,234	167,293	26,586	—	—	617,941	
機械及び装置	59,649	—	—	59,649	34,906	6,994	—	—	24,743	
工具・器具及び備品	13,121,719	1,337,735	463,327	13,996,127	9,121,008	1,743,280	—	—	4,875,119	
図書	273,652	11,240	1,778	283,115	—	—	—	—	283,115	
車両及び運搬具	37,315	—	—	37,315	27,500	3,398	—	—	9,815	
建設仮勘定	17,319	633,056	644,056	6,318	—	—	—	—	6,318	
計	79,103,919	2,803,084	1,109,162	80,797,841	29,505,560	3,094,684	—	—	51,292,280	
無形固定資産										
ソフトウェア	1,434,406	6,783	3,713	1,437,476	1,338,960	272,263	—	—	98,515	
特許権仮勘定	1,444	454	—	1,898	—	—	—	—	1,898	
その他の無形固定資産	285	—	—	285	—	—	—	—	285	
計	1,436,135	7,238	3,713	1,439,660	1,338,960	272,263	—	—	100,699	
投資その他の 資産										
差入敷金・保証金	3,659	98	300	3,457	—	—	—	—	3,457	
計	3,659	98	300	3,457	—	—	—	—	3,457	

(注1) 建物の当期増加額のうち、化学療法センター改修に伴うものが62,054千円、自動火災報知設備の改修に伴うものが226,059千円、エネルギーセンター揚水設備改修に伴うものが33,172千円、高圧幹線設備受贈に伴うものが55,116千円です。

(注2) 工具・器具及び備品の当期増加額のうち、放射線治療装置（リニアック）購入によるものが409,860千円、血管造影X線装置購入によるものが174,366千円、遺伝子改変動物飼育装置購入によるものが58,978千円、その他の診療備品購入によるものが395,697千円です。

### 2 たな卸資産の明細

（単位：千円）

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		
貯蔵品（医療用ガス、重油）	11,312	44,476	—	46,198	—	9,590	
医薬品	267,228	4,786,234	—	4,804,455	2,571	246,435	(注1)
診療材料	14,357	3,568,252	—	3,565,926	1,044	15,638	(注2)
計	292,898	8,398,963	—	8,416,581	3,616	271,668	

(注1) 「医薬品」の「当期減少額」の「その他」は、低価格適用による減少額によるもの、棚卸減耗によるもの及び廃棄損によるものです。

(注2) 「診療材料」の「当期減少額」の「その他」は、棚卸減耗によるものです。

### 3 無償使用公有財産等の明細

該当事項はありません。

### 4 有価証券の明細

#### 4-1 流動資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

#### 4-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

## 5 長期貸付金の明細

(単位：千円)

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	免除額		
大学奨学資金貸付金（医学部）	4,003 (1,709)	1,200	1,709	-	3,494 (1,668)	返済による減少
大学奨学資金貸付金（保健看護学部）	13,110 (360)	7,200	380	1,800	18,130 (130)	貸付及び返済猶予による増加
大学奨学資金貸付金（事務局）	610 (10)	-	10	600	-	返済及び免除により現在貸付なし
診療情報管理士資格取得助成貸付金（事務局）	200 (-)	-	200	-	-	返済により現在貸付なし
計	17,923 (2,079)	8,400	2,299	2,400	21,624 (1,798)	

(注) 一年以内回収予定長期貸付金は内数で括弧内に記載しております。

## 6 長期借入金の明細

(単位：千円)

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
和歌山県からの長期借入金	165,000 (165,000)	-	165,000	-	0.678%	H27年3月31日	平成21年度借入
和歌山県からの長期借入金	432,750 (432,750)	-	432,750	-	0.678%	H27年3月31日	平成21年度借入
和歌山県からの長期借入金	250,250 (125,125)	-	125,125	125,125 (125,125)	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
和歌山県からの長期借入金	239,750 (119,875)	-	119,875	119,875 (119,875)	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
和歌山県からの長期借入金	427,500 (142,500)	-	142,500	285,000 (142,500)	0.393%	H29年3月31日	平成23年度借入
和歌山県からの長期借入金	600,000 (150,000)	-	150,000	450,000 (150,000)	0.185%	H30年3月31日	平成24年度借入
和歌山県からの長期借入金	600,000 (-)	-	-	600,000 (150,000)	0.262%	H31年3月31日	平成25年度借入
和歌山県からの長期借入金	91,200 (-)	-	-	91,200 (22,800)	0.262%	H31年3月31日	平成25年度借入
和歌山県からの長期借入金	-	600,000	-	600,000 (-)	0.182%	H32年3月31日	平成26年度借入
和歌山県からの長期借入金	-	65,600	-	65,600 (-)	0.182%	H32年3月31日	平成26年度借入
計	2,806,450 (1,135,250)	665,600	1,135,250	2,336,800 (710,300)			

(注) 一年内返済予定長期借入金は内数で括弧内に記載しております。

## 7 引当金の明細

## 7-1 引当金の明細

(単位：千円)

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	455,310	478,568	455,310	-	478,568	
環境安全対策引当金	90,165	-	707	-	89,457	
計	545,475	478,568	456,018	-	568,025	

## 7-2 貸付金等に対する徴収不能引当金の明細

(単位：千円)

区 分	貸付金等の残高			徴収不能引当金の残高			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	
長期未収附属病院収入	75,568	△ 45,975	29,592	75,568	△ 45,975	29,592	(注)
未収附属病院収入	5,007,174	63,737	5,070,911	95,739	△ 18,110	77,628	(注)
計	5,082,742	17,761	5,100,503	171,307	△ 64,085	107,221	

(注) 債権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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

## 7-3 退職給付引当金の明細

(単位：千円)

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	74,610	25,649	35,879	64,380	
退職一時金に係る債務	74,610	25,649	35,879	64,380	
厚生年金基金に係る債務	—	—	—	—	
未認識過去勤務債務及び 未認識数理計算上の差異	—	—	—	—	
年金資産	—	—	—	—	
退職給付引当金	74,610	25,649	35,879	64,380	

## 8 保証債務の明細

該当事項はありません。

## 9 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

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					
和歌山県出資金	59,296,651	—	—	59,296,651	
計	59,296,651	—	—	59,296,651	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	694,417	232,271	—	926,688	(注1)
目的積立金	434,128	398,005	—	832,133	(注2)
前中期目標期間繰越積立金	3,827,387	122,676	—	3,950,063	(注3)
県出資財産等の除却	△ 1,040,136	—	—	△ 1,040,136	
その他	285	—	—	285	
計	3,916,082	752,952	—	4,669,035	
損益外減価償却累計額	△ 17,092,823	△ 1,123,826	—	△ 18,216,649	(注4)
差 引 計	△ 13,176,740	△ 370,873	—	△ 13,547,614	

(注1) 当期増加額は、施設整備費補助金を財源として、自動火災報知設備を改修等したものです。

(注2) 当期増加額は、目的積立金を財源として、エネルギーセンター揚水設備を改修したもの及び医療機器等を取得したものです。

(注3) 当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金を財源として、化学療法センターを改修したもの及び医療機器等を取得したものです。

(注4) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第85に該当する特定の償却資産を償却したものです。

## 10 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## 10-1 積立金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
教育・研究及び医療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	1,700,047	1,796,026	406,234	3,089,839	(注1) (注2)
前中期目標期間繰越積立金	4,004,298	—	146,736	3,857,561	(注2)
計	5,704,345	1,796,026	552,971	6,947,401	

(注1) 当期増加額は、前年度利益処分額1,796,026千円からの振替額です。

(注2) 当期減少額は、固定資産の取得及び費用の発生による積立金の取崩額です。

## 10-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
目的積立金取崩額		
前中期目標期間繰越積立金	24,059	化学療法センター改修に係る撤去費等
教育・研究及び医療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	8,229	エネルギーセンター揚水設備改修に係る撤去費等
計	32,289	
その他		
前中期目標期間繰越積立金	122,676	化学療法センター改修等による資産取得
教育・研究及び医療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	398,005	診療機器、エネルギーセンター揚水設備改修等による資産取得
計	520,681	

## 11 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

業務費		
教育経費		
消耗品費		52,008
備品費		15,632
印刷製本費		7,142
水道光熱費		156,774
旅費交通費		14,384
通信運搬費		5,917
賃借料		4,360
保守管理委託費		15,053
修繕費		9,767
交際費		1,770
諸会費		2,469
報酬・委託・手数料		50,254
奨学費		25,994
減価償却費		118,732
雑費		3,945
その他教育経費		942
		<hr/>
		485,150
研究経費		
消耗品費		185,294
備品費		74,926
印刷製本費		7,736
水道光熱費		145,386
旅費交通費		100,371
通信運搬費		7,097
賃借料		19,082
保守管理委託費		1,060
修繕費		16,225
交際費		3,307
諸会費		31,379
会議費		2,697
報酬・委託・手数料		127,440
減価償却費		197,856
その他研究経費		528
		<hr/>
		920,391
診療経費		
材料費		
医薬品費	4,806,256	
診療材料費	3,611,876	
給食用材料費	7	
	<hr/>	8,418,139
委託費		
検査委託費	88,603	
給食委託費	345,780	
寝具委託費	51,783	
医事委託費	345,680	
清掃委託費	183,723	
保守委託費	308,070	
その他委託費	848,415	
	<hr/>	2,172,057
設備関係費		
減価償却費	1,827,979	
機器賃借料	128,344	
修繕費	263,013	
機器保守費	630,868	
その他設備関係費	1,168	
	<hr/>	2,851,374
研修費		4,235
経費		
消耗品費	190,225	
備品費	85,407	
印刷製本費	8,869	
水道光熱費	811,264	
旅費交通費	24,152	
通信運搬費	17,625	
賃借料	43,553	
福利厚生費	5,604	
保険料	47,145	
広告宣伝費	5,029	
諸会費	3,056	

会議費	1,310		
報酬・手数料	62,838		
職員被服費	21,461		
雑費	25,858		
租税公課	6,258		
その他経費	5,964	1,365,626	14,811,433
教育研究支援経費			
消耗品費		9,055	
保守管理委託費		2,544	
報酬・委託・手数料		92,643	
減価償却費		2,326	
雑費		2,202	
その他教育研究支援経費		3,316	112,087
受託研究費			270,553
受託事業費			265,180
役員人件費			
役員人件費			
報酬		43,975	
賞与		15,345	
法定福利費		10,645	69,966
教員人件費			
常勤教員人件費			
給与	2,632,970		
賞与	559,014		
賞与引当金繰入額	88,398		
退職給付費用	219,594		
退職給付引当金繰入額	13,616		
法定福利費	536,643		
法定福利費(雇用)	27,214	4,077,453	
非常勤教員人件費			
賃金	1,538,258		
法定福利費	193,784		
法定福利費(雇用)	12,773		
法定福利費(労災)	982	1,745,799	5,823,253
職員人件費			
常勤職員人件費			
給与	4,863,806		
賞与	927,822		
賞与引当金繰入額	390,169		
退職給付費用	233,321		
退職給付引当金繰入額	11,459		
法定福利費	1,124,618		
法定福利費(雇用)	52,611	7,603,809	
非常勤職員人件費			
賃金	860,461		
退職給付費用	16,762		
退職給付引当金繰入額	574		
法定福利費	114,088		
法定福利費(雇用)	7,130		
法定福利費(労災)	1,590	1,000,606	8,604,416
一般管理費			
消耗品費		17,149	
備品費		2,591	
水道光熱費		22,196	
旅費交通費		10,915	
通信運搬費		6,473	
福利厚生費		12,203	
保守管理委託費		120,234	
修繕費		19,429	
広告宣伝費		3,205	
諸会費		3,821	
報酬・委託・手数料		77,030	
租税公課		39,339	
減価償却費		30,752	
その他一般管理費		22,931	388,274

(注) 「常勤教員(職員)」とは、本学が雇用している常勤教職員のうち受託研究費等により雇用する者を除いた教職員のことを言い、「非常勤教員(職員)」とは、常勤教職員及び受託研究費等により雇用されている者並びに派遣契約職員を除いた教職員のことを言います。

1 2 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

1 2-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金 収益	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小 計		
平成26年度	—	4,320,875	4,125,544	195,330	—	4,320,875	—	
合 計	—	4,320,875	4,125,544	195,330	—	4,320,875	—	

1 2-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成26年度交付分	合 計
期間進行基準によるもの	4,125,544	4,125,544
合 計	4,125,544	4,125,544

1 3 地方公共団体等からの財源措置の明細

1 3-1 施設費の明細

(単位：千円)

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	資産見返 施設費	資本剰余金	その他	
大学施設等整備費補助金（自動火災報知設備）	234,237	—	—	222,112	12,124	
大学施設等整備費補助金（エネルギーセンター上屋防水）	6,665	—	—	5,879	785	
大学施設等整備費補助金（冷凍機設備更新）	344	—	—	331	12	
大学施設等整備費補助金（保健看護学部体育館外壁塗装・防水）	1,172	1,172	—	—	—	
合 計	242,418	1,172	—	228,324	12,921	

1 3-2 補助金等の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳						備考
		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	預り補助金等	収益計上	
臨床研修費補助金（医科）	85,733	—	—	—	—	—	85,733	
臨床研修費補助金（歯科）	4,000	—	—	—	—	—	4,000	
産科医師確保支援補助金	1,200	—	—	—	—	—	1,200	
新生児医療担当医確保支援事業	666	—	—	—	—	123	543	
新人看護職員研修事業補助金	1,785	—	—	—	—	—	1,785	
産科医師応援制度（地域医療再生事業）	3,840	—	—	—	—	160	3,680	
地域医療介護総合確保（看護職員確保及び資質向上事業）	100	—	—	—	—	—	100	
地域医療介護総合確保（看護師等養成所施設整備）	1,062	—	330	—	—	72	660	
特定求職者雇用開発助成金	340	—	—	—	—	—	340	
プライマリケア補助金	2,225	—	1,599	—	—	—	625	
がんプロフェッショナル養成基盤推進プラン	10,138	—	—	—	—	—	10,138	
地域産学官連携科学技術振興事業	18,074	—	761	—	—	13	17,299	
共同利用・共同研究拠点形成事業	32,000	—	2,008	—	—	—	29,991	
救命救急センター運営費補助金	107,706	—	—	—	—	—	107,706	
ドクターヘリ運航事業補助金	213,074	—	—	—	—	1,207	211,867	
周産期母子医療センター事業費	12,826	—	—	—	—	—	12,826	
肝疾患診療連携拠点病院運営補助金	3,500	—	—	—	—	—	3,500	
精神医療審査会報告書料	210	—	—	—	—	—	210	
がん診療拠点病院機能強化事業	12,544	—	—	—	—	1,695	10,849	
地域診療情報連携推進費補助金（遠隔システム）	76,628	—	—	—	—	—	76,628	
遠隔医療設備整備事業	5,480	—	5,480	—	—	—	—	
病院群輪番制運営費（救急輪番制）	3,374	—	—	—	—	—	3,374	
地域医療体制整備促進事業（かつらぎ町補助）	12,000	—	—	—	—	—	12,000	
防災訓練等参加事業	420	—	—	—	—	32	387	
合 計	608,925	—	10,179	—	—	3,303	595,443	

## 1.4 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、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	58,265	5	—	—
	非常勤	1,056	2	—	—
	計	59,321	7	—	—
教職員	常 勤	8,983,614	1,448	452,916	131
	非常勤	2,398,720	801	16,762	113
	計	11,382,334	2,249	469,678	244
合 計	常 勤	9,041,879	1,453	452,916	131
	非常勤	2,399,776	803	16,762	113
	計	11,441,656	2,256	469,678	244

## 1 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

## (1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「公立大学法人和歌山県立医科大学役員報酬規程」に基づき支給しております。

## (2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「公立大学法人和歌山県立医科大学役員退職手当規程」に基づき支給しております。

## 2 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

## (1) 教職員給与

教職員に対する給与については、「公立大学法人和歌山県立医科大学職員給与規程」に基づき支給しております。

## (2) 退職手当

教職員に対する退職手当については、「公立大学法人和歌山県立医科大学職員退職手当規程」に基づき支給しております。

## 3 支給人員数は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

## 4 上記金額には、賞与引当金繰入額、法定福利費及び受託事業費、受託研究費に含まれる非常勤職員人件費は含まれておりません。

15 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

	大学	附属病院	附属病院紀北分院	合計
業務費用				
業務費				
教育経費	475,844	9,305	—	485,150
研究経費	895,318	11,097	13,974	920,391
診療経費	59,537	13,831,384	920,511	14,811,433
教育研究支援経費	112,087	—	—	112,087
受託研究費	269,034	252	1,266	270,553
受託事業費	249,897	5,214	10,067	265,180
人件費	3,184,670	10,259,158	1,053,808	14,497,636
一般管理費	353,304	30,125	4,844	388,274
財務費用	1,357	16,226	1,577	19,161
雑損	121	124	29	275
小計	5,601,173	24,162,890	2,006,080	31,770,144
業務収益				
運営費交付金収益	3,781,063	301,991	42,489	4,125,544
学生納付金収益	706,213	—	—	706,213
附属病院収益	124,580	23,568,782	1,602,840	25,296,203
受託研究等収益	272,410	65	2,015	274,491
受託事業等収益	298,299	12,851	10,965	322,116
寄附金収益	477,416	4,302	6,146	487,864
施設費収益	13,125	12	—	13,138
補助金等収益	58,714	521,354	15,374	595,443
資産見返負債戻入	259,910	202,258	90,709	552,878
財務収益	11,906	—	—	11,906
雑益	163,688	149,122	8,520	321,331
小計	6,167,329	24,760,741	1,779,061	32,707,132
業務損益	566,156	597,850	△ 227,018	936,988
土地	7,442,825	6,542,890	1,011,365	14,997,081
建物	11,718,396	16,160,429	2,599,320	30,478,146
構築物	250,316	342,961	24,662	617,941
その他	10,445,362	9,459,625	532,936	20,437,925
帰属資産	29,856,901	32,505,906	4,168,285	66,531,093

(注1) 事業区分の方法

本学の業務に応じて、セグメントを大学と病院に区分しています。

人件費については、業務の状況を勘案して実態に即した配分としています。

(注2) 減価償却費については、以下のとおりです。

大学 405,937千円、附属病院 1,647,438千円、附属病院紀北分院 189,746千円

(注3) 損益外減価償却相当額については、以下のとおりです。

大学 394,962千円、附属病院 653,468千円、附属病院紀北分院 75,395千円

(注4) 損益外減損損失相当額については、ありません。

(注5) 損益外利息費用相当額については、ありません。

(注6) 損益外除売却差額相当額については、ありません。

(注7) 引当外退職給付増加見積額については、以下のとおりです。

大学 67,293千円、附属病院 △60,832千円、附属病院紀北分院 △98,785千円

(注8) 引当外賞与増加見積額については、以下のとおりです。

大学 13,038千円

(注9) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用発生額は、以下のとおりです。

大学 1,235千円、附属病院 31,053千円

## 16 寄附金の明細

(単位：千円)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
大学	503,720	754	左のうち現物寄附 269件 68,740千円
附属病院	7,263	15	左のうち現物寄附 2件 1,728千円
附属病院紀北分院	4,980	13	左のうち現物寄附 1件 318千円
合 計	515,964	782	

## 17 受託研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	168,882	238,642	243,412	164,112
附属病院	—	132	65	67
附属病院紀北分院	792	5,014	2,015	3,791
合 計	169,674	243,789	245,492	167,971

## 18 共同研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	50,437	37,625	28,998	59,065
附属病院	—	—	—	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合 計	50,437	37,625	28,998	59,065

## 19 受託事業等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
大学	—	298,299	298,299	—
附属病院	—	12,851	12,851	—
附属病院紀北分院	—	10,965	10,965	—
合 計	—	322,116	322,116	—

## 20 科学研究費助成事業の明細

(単位：千円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（A））	(5,500) 1,650	1	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（B））	(23,210) 6,963	19	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（C））	—	—	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・研究活動スタート支援）	(1,950) 510	3	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・若手研究（B））	—	—	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・特定領域研究）	—	—	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・基盤B）	(18,940) 5,702	12	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・基盤C）	(140,273) 41,933	139	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・若手B）	(58,415) 17,524	59	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・挑戦的萌芽研究）	(10,000) 3,000	13	
厚生労働科学研究費補助金	(166,230) 38,348	19	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・新学術領域研究）	(26,100) 7,830	2	
合 計	(450,619) 123,461	267	

(注) 上記当期受入額は、間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数で括弧内に記載しております。

2 1 主な資産・負債の明細

2 1 - 1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

種別	金額	備考
現金	7,980	左のうち小口現金263千円
現金(外貨)	1	
普通預金	5,249,985	
当座預金	—	
定期預金	3,800,000	
合計	9,057,967	

2 1 - 2 未払金の明細

(単位：千円)

区分	期末残高
人件費に係る未払金	758,170
固定資産	790,689
リース債務に係る未払金	158,755
診療経費	2,038,373
その他の未払金	314,320
合計	4,060,308

2 2 関連公益法人等の概要等

2 2 - 1 関連公益法人等の概要

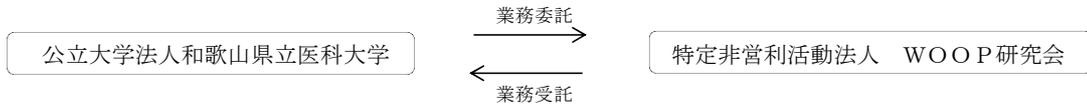
法人等の名称	業務の概要	本学との関係	役員の名前及び本学での職名 (平成27年3月31日現在)
一般財団法人 和歌山腎臓財団	腎疾患並びに関連疾患とその合併症に関する病態解明や治療及び血液浄化療法に関する調査研究を行い、もって和歌山県民を中心に民の健康及び福祉の進歩向上に寄与することを目的とし、その目的を達成するために次の事業を行う。 (1) 腎疾患並びに関連疾患の病態解明と発症予防に関する調査研究 (2) 腎不全の進展予防及び腎不全に関する調査研究 (3) 腎不全治療(血液透析、腹膜透析、腎移植、腎再生医療等)システムの整備発足 (4) 腎疾患並びに関連疾患の病態解明と発症予防に関する研究等の助成 (5) 腎代替療法(血液透析、腹膜透析、腎移植、腎再生医療等)に関する研究等の助成 (6) 腎代替療法(血液透析、腹膜透析、腎移植、腎再生医療等)に関する知識の普及啓発 (7) 腎疾患並びに関連疾患や腎不全治療や研究に従事する者に対する教育訓練 (8) 腎疾患並びに関連疾患患者や腎不全患者の社会復帰に対する協力 (9) 慢性腎臓病(CKD)対策 (10) 腎疾患並びに関連疾患や腎不全治療や研究に従事する者に対する奨学金授与 (11) その他、前各号に定める事業に関連する事業	関連公益法人等	理事長 重松 隆 (和歌山県立医科大学教授) 理事 土井 照雄 理事 中元 準 理事 東 義人 理事 大谷 晴久 理事 大矢 昌樹 (和歌山県立医科大学講師) 理事 美馬 亨 (和歌山県立医科大学講師) 監事 根木 茂雄 (和歌山県立医科大学准教授)
特定非営利活動法人 WOOP研究会	国民に対して、質の高い臨床研究に関する事業を行い、医療・福祉に寄与することを目的とし、その目的を達成するために次の事業を行う。 (1) 臨床研究受託事業 (2) 臨床試験(治験を含む)支援事業 (3) 治験審査委員会運営事業 (4) 各種感染症及びアレルギー疾患の研究事業 (5) 海外研究機関との共同研究及び海外研究者への支援事業 (6) 病理学的検査による新規診断方法の開発及び啓発事業 (7) 推奨治療法・予防法の啓発事業 (8) その他、前記目的を達成するための事業	関連公益法人等	理事長 三木 美治 副理事長 宇野 芳史 理事 山中 昇 (和歌山県立医科大学教授) 理事 保富 宗城 (和歌山県立医科大学准教授) 理事 柳澤 昭夫 理事 福田 大輔 監事 長島 勝五

関連公益法人等との取引の関連図

一般財団法人 和歌山腎臓財団

当法人との取引はありません。

特定非営利活動法人 W O O P 研究会



2 2 - 2 関連公益法人等の財務状態

(単位：千円)

法人等の名称 一般財団法人 和歌山腎臓財団		
資産 A	負債 B	正味財産 C=A-B
22,281	-	22,281

(単位：千円)

法人等の名称 一般財団法人 和歌山腎臓財団																	
一般正味財産増減の部							指定正味財産増減の部					正味財産 期末 残高 K=E+J					
収益 A	収益の内訳		費用 B	費用の内訳			当期 増減額 C=A-B	一般 正味 財産 期首 残高 D	一般 正味 財産 期末 残高 E=C+D	収益 F	収益の内訳		費用等 G	当期 増減額 H=F-C	指定 正味 財産 期首 残高 I	指定 正味 財産 期末 残高 J=H+I	
	受取 補助金等	その他 の収益		事業費	管理費	その他 の費用					受取 補助金 等						その他 の収益
302	302	-	1,020	600	420	-	△ 718	23,000	22,281	-	-		-	-	-	-	-

(単位：千円)

法人等の名称 特定非営利活動法人 W O O P 研究会		
資産 A	負債 B	正味財産 C=A-B
7,251	15,823	△ 8,572

(単位：千円)

法人等の名称 特定非営利活動法人 W O O P 研究会																	
一般正味財産増減の部							指定正味財産増減の部					正味財産 期末 残高 K=E+J					
収益 A	収益の内訳		費用 B	費用の内訳			当期 増減額 C=A-B	一般 正味 財産 期首 残高 D	一般 正味 財産 期末 残高 E=C+D	収益 F	収益の内訳		費用等 G	当期 増減額 H=F-C	指定 正味 財産 期首 残高 I	指定 正味 財産 期末 残高 J=H+I	
	受取 補助金等	その他 の収益		事業費	管理費	その他 の費用					受取 補助金 等						その他 の収益
10,262	10,261	1	9,290	7,949	1,340	-	972	△ 9,544	△ 8,572	-	-		-	-	-	-	-

2 2 - 3 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等に対し、出えん、拋出、寄附等はありません。

また、関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるため負担した会費・負担金等はありません。

2 2 - 4 関連公益法人等との取引の状況

①関連公益法人等に対する債権、債務の明細

(単位：千円)

法人等の名称	金額	明細	
一般財団法人 和歌山腎臓財団	-	-	-
特定非営利活動法人 W O O P 研究会	1,249	未払金	業務委託費

②関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当事項はありません。

③関連公益法人等の事業収入の金額と、これらのうち本学の発注等にかかる金額及びその割合

(単位：千円)

法人等の名称	事業収入	当法人の発注等にかかる金額	割合 (%)
一般財団法人 和歌山腎臓財団	—	—	—
特定非営利活動法人 W O O P 研究会	10,262	7,186	70.0

和歌山県報

平成二十七年八月十八日

号外

別冊