

令和5年度

財 務 諸 表

第18期事業年度



自 令和5年4月 1日

至 令和6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 | 純資産変動計算書 | 5 |
| 4 | キャッシュ・フロー計算書 | 6 |
| 5 | 利益の処分に関する書類 | 7 |
| 6 | 注記事項 | 8 |
| 7 | 附属明細書 | 12 |
| | (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第87 特定の償却 資産の減価に係る会計処理」による減価償却相当累計額も含む。） 並びに減損損失の明細 | 12 |
| | (2) 棚卸資産の明細 | 12 |
| | (3) 有価証券の明細 | 13 |
| | (4) 長期貸付金の明細 | 13 |
| | (5) 長期借入金の明細 | 13 |
| | (6) 引当金の明細 | 13 |
| | (7) 資産除去債務の明細 | 14 |
| | (8) 保証債務の明細 | 14 |
| | (9) 資本剰余金の明細 | 14 |
| | (10) 目的積立金の取崩しの明細 | 15 |
| | (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 15 |
| | (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 15 |
| | (13) 役員及び教職員の給与の明細 | 18 |
| | (14) 開示すべきセグメント情報 | 19 |
| | (15) 業務費及び一般管理費の明細 | 20 |
| | (16) 寄附金の明細 | 23 |
| | (17) 受託研究の明細 | 23 |
| | (18) 共同研究の明細 | 23 |
| | (19) 受託事業等の明細 | 24 |
| | (20) 科学研究費助成事業等の明細 | 24 |
| | (21) 主な資産・負債の明細 | 25 |
| | (22) 関連公益法人等の概要等 | 25 |

貸借対照表

(令和6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 | 68,154,633 |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 34,366,699</u> |
| | 構築物 | 837,685 |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 606,443</u> |
| | 機械及び装置 | 59,649 |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 57,977</u> |
| | 工具・器具及び備品 | 21,942,505 |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 15,670,377</u> |
| | 図書 | 387,411 |
| | 美術品 | 5,400 |
| | 車両及び運搬具 | 54,866 |
| | 減価償却累計額 | <u>△ 35,887</u> |
| | 建設仮勘定 | 552,777 |
| | 有形固定資産合計 | <u>56,254,624</u> |
| 2 | 無形固定資産 | |
| | 特許権 | 1,545 |
| | 特許権仮勘定 | 4,159 |
| | ソフトウェア | 1,450,908 |
| | ソフトウェア仮勘定 | 66,103 |
| | その他無形固定資産 | 285 |
| | 無形固定資産合計 | <u>1,523,001</u> |
| 3 | 投資その他の資産 | |
| | 投資有価証券 | 300,000 |
| | 長期貸付金 | 84,487 |
| | 差入敷金・保証金 | <u>3,912</u> |
| | 投資その他の資産合計 | <u>388,400</u> |
| | 固定資産合計 | <u>58,166,027</u> |
| II 流動資産 | | |
| | 現金及び預金 | 16,976,704 |
| | 未収学生納付金収入 | 13,302 |
| | 未収附属病院収入 | 6,808,640 |
| | 徴収不能引当金 | <u>△ 28,764</u> |
| | その他未収入金 | 1,307,077 |
| | 棚卸資産 | 11,204 |
| | 医薬品及び診療材料 | 439,719 |
| | 前渡金 | 67,149 |
| | 一年内回収予定長期貸付金 | 912 |
| | 仮払金 | 4,385 |
| | 立替金 | 879 |
| | 流動資産合計 | <u>25,601,211</u> |
| | 資産合計 | <u><u>83,767,239</u></u> |

| | | | |
|-------|---------------------------|--------------|-------------|
| 負債の部 | | | |
| I | 固定負債 | | |
| | 長期繰延補助金等 | 173,247 | |
| | 長期借入金 | 5,608,751 | |
| | 引当金 | | |
| | 退職給付引当金 | 484,609 | |
| | 環境安全対策引当金 | 51,540 | 536,149 |
| | 長期リース債務 | | 4,911 |
| | 固定負債合計 | | 6,323,060 |
| II | 流動負債 | | |
| | 預り施設費 | 476,245 | |
| | 預り補助金等 | 301,520 | |
| | 寄附金債務 | 1,390,168 | |
| | 前受受託研究費 | 485,259 | |
| | 前受共同研究費 | 80,244 | |
| | 前受受託事業費等 | 12,716 | |
| | 一年内返済長期借入金 | 1,805,867 | |
| | 未払金 | 7,608,835 | |
| | 短期リース債務 | 8,944 | |
| | 未払費用 | 349 | |
| | 未払消費税等 | 49,064 | |
| | 科学研究費助成事業等預り金 | 476,986 | |
| | 預り金 | 212,680 | |
| | 前受金 | 3,002 | |
| | 仮受金 | 13 | |
| | 賞与引当金 | 711,905 | |
| | 流動負債合計 | | 13,623,806 |
| | 負債合計 | | 19,946,866 |
| 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 | 24,048,396 | |
| | 減価償却相当累計額 | △ 30,743,413 | |
| | 除売却差額相当累計額 | △ 1,103,616 | |
| | 資本剰余金合計 | | △ 7,798,633 |
| III | 利益剰余金 | | |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 5,446,397 | |
| | 目的積立金 | 4,948,549 | |
| | 当期未処分利益（うち当期総利益1,927,408） | 1,927,408 | |
| | 利益剰余金合計 | | 12,322,355 |
| | 純資産合計 | | 63,820,372 |
| | 負債純資産合計 | | 83,767,239 |

損益計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|-----------------------|------------------|-------------------|-------------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 813,812 | | |
| 研究経費 | 1,106,741 | | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 14,902,295 | | |
| 委託費 | 2,727,060 | | |
| 設備関係費 | 3,053,116 | | |
| 研修費 | 6,734 | | |
| 経費 | <u>1,559,463</u> | 22,248,671 | |
| 教育研究支援経費 | | 268,091 | |
| 受託研究費 | | 676,763 | |
| 共同研究費 | | 37,461 | |
| 受託事業費等 | | 321,513 | |
| 役員人件費 | | 90,901 | |
| 教員人件費 | | 7,007,922 | |
| 職員人件費 | | <u>11,148,665</u> | 43,720,546 |
| 一般管理費 | | | 535,276 |
| 財務費用 | | | 18,848 |
| 雑損 | | | <u>8,458</u> |
| | 経常費用合計 | | 44,283,130 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 5,330,673 | |
| 授業料収益 | | 763,261 | |
| 入学金収益 | | 156,049 | |
| 検定料収益 | | 18,955 | |
| 附属病院収益 | | 33,626,025 | |
| 受託研究収益 | | | |
| 国又は地方公共団体からの受託研究収益 | 1,988 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託研究収益 | <u>677,626</u> | 679,615 | |
| 共同研究収益 | | | |
| 国又は地方公共団体以外からの共同研究収益 | | 63,229 | |
| 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 | 356,414 | | |
| 国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益 | <u>34,550</u> | 390,964 | |
| 寄附金収益 | | 551,866 | |
| 施設費収益 | | 13,300 | |
| 補助金等収益 | | 1,459,258 | |
| 財務収益 | | 2,732 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 109,208 | | |
| 科学研究費補助金間接経費収入 | 128,037 | | |
| その他雑益 | <u>164,365</u> | 401,611 | |
| | 経常収益合計 | | <u>43,457,545</u> |
| 経常損失 | | | △ 825,584 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 3,546 | |
| その他臨時損失 | | <u>48,131</u> | 51,677 |
| 臨時利益 | | | |
| 引当金戻入益 | | 22,461 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | | 350,565 | |
| 資産見返寄附金戻入 | | 712,799 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 392,563 | |
| 資産見返施設費戻入 | | 1,014,014 | |
| その他臨時利益 | | <u>3,170</u> | <u>2,495,575</u> |
| 当期純利益 | | | 1,618,313 |
| 目的積立金取崩額 | | | 309,095 |
| 当期総利益 | | | <u><u>1,927,408</u></u> |

資本剰余金を減額したコスト等に関する注記

(単位：千円)

| | | |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 当期総利益 | | 1,927,408 |
| 減価償却相当額 | △ 1,999,564 | |
| 賞与引当増加相当額 | △ 14,363 | |
| 退職給付引当増加相当額 | 84,258 | |
| 小計 | | △ 1,929,670 |
| 施設費収益相当額 | | 545,312 |
| 資本剰余金を減額したコスト等を含めた損益相当額 | | 543,051 |

(注) 退職給付引当増加相当額において、和歌山県からの派遣職員に係るものは、219,974千円になっております。

科学研究費助成事業等に関する注記

(単位：千円)

| | |
|-------|---------|
| 当期受入額 | 437,280 |
| 当期支出額 | 415,208 |

純資産変動計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(単位：千円)

| | I 資本金 | | II 資本剰余金 | | | | III 利益剰余金 (又は繰越欠損金) | | | | | 純資産 合計 |
|----------------------------|---------------|------------|------------|-------------------|------------------------|-------------|--------------------------|-----------|---|-----------------------------------|--------------------------------------|-------------|
| | 地方公共団体 出資金 | 資本金 合計 | 資本剰 余金 | 減価償 却相当 累計額 | 除売却 差額相 当累計 額 | 資本剰余 金合計 | 前中期 目標期 間繰越 積立金 | 目的 積立金 | 当期未 処分利 益 (又 は当期 未処理 損失) | うち当 期総利 益 (又 は当期 純損失) | 利益剰 余金 (又は 繰越欠 損金) 合計 | |
| 当期首残高 | 59,296,651 | 59,296,651 | 22,248,629 | △ 28,743,849 | △ 1,103,616 | △ 7,598,836 | 6,307,058 | 4,642,142 | 1,009,295 | — | 11,958,496 | 63,656,311 |
| 当期変動額 | | | | | | | | | | | | |
| I 資本金の当期変動額 | | | | | | | | | | | | |
| II 資本剰余金の当期変動額 | | | | | | | | | | | | |
| 固定資産の取得 | | | 545,312 | | | 545,312 | | | | | | 545,312 |
| 減価償却 | | | | △ 1,999,564 | | △ 1,999,564 | | | | | | △ 1,999,564 |
| III 利益剰余金 (又は繰越欠損金) の当期変動額 | | | | | | | | | | | | |
| (1) 利益の処分又は損失の処理 | | | | | | | | | | | | |
| 利益処分による積立 | | | | | | | | 1,009,295 | △ 1,009,295 | — | — | — |
| (2) その他 | | | | | | | | | | | | |
| 当期純利益 (又は当期純損失) | | | | | | | | | 1,618,313 | 1,618,313 | 1,618,313 | 1,618,313 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | | 639,867 | | | 639,867 | △ 860,661 | | 220,793 | 220,793 | △ 639,867 | — |
| 目的積立金取崩額 | | | 614,586 | | | 614,586 | | △ 702,888 | 88,301 | 88,301 | △ 614,586 | — |
| 当期変動額合計 | — | — | 1,799,767 | △ 1,999,564 | — | △ 199,797 | △ 860,661 | 306,406 | 918,113 | 1,927,408 | 363,858 | 164,060 |
| 当期末残高 | 59,296,651 | 59,296,651 | 24,048,396 | △ 30,743,413 | △ 1,103,616 | △ 7,798,633 | 5,446,397 | 4,948,549 | 1,927,408 | 1,927,408 | 12,322,355 | 63,820,372 |

キャッシュ・フロー計算書

(令和5年4月1日～令和6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 | △ 21,067,264 |
| | 人件費支出 | △ 18,619,673 |
| | その他の業務支出 | △ 470,931 |
| | 運営費交付金収入 | 5,330,673 |
| | 授業料収入 | 680,343 |
| | 入学金収入 | 156,049 |
| | 検定料収入 | 18,929 |
| | 附属病院収入 | 33,724,932 |
| | 受託研究収入 | 778,592 |
| | 共同研究収入 | 52,857 |
| | 受託事業等収入 | 256,415 |
| | 補助金等収入 | 2,115,973 |
| | 補助金等の精算による返還金の支出 | △ 93,427 |
| | 寄附金収入 | 474,684 |
| | 科学研究費助成事業等預り金の受払 | 61,274 |
| | その他の収入 | 599,982 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 3,999,412 |
| 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 | △ 3,823,853 |
| | 無形固定資産の取得による支出 | △ 281,926 |
| | 施設費による収入 | 475,317 |
| | 定期預金の預入れによる支出 | △ 6,500,000 |
| | 定期預金の取崩しによる収入 | 8,000,000 |
| | 小計 | △ 2,130,463 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 2,723 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,127,739 |
| 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 | △ 13,332 |
| | 長期借入れによる収入 | 1,060,000 |
| | 長期借入金の返済による支出 | △ 955,168 |
| | 小計 | 91,499 |
| | 利息の支払額 | △ 18,844 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | 72,654 |
| IV | 資金にかかる換算差額 | 0 |
| V | 資金増加額 | 1,944,328 |
| VI | 資金期首残高 | 13,032,376 |
| VII | 資金期末残高 | 14,976,704 |

利益の処分に関する書類

(単位：円)

| | | | |
|-----|-------------------------------------|---------------|----------------|
| I | 当期末処分利益 | | 1,927,408,780 |
| | 当期総利益 | 1,927,408,780 | |
| II | 積立金振替額 | | 10,394,946,527 |
| | 教育・研究・診療の質の向上及び 組織運営改善積立金（目的積立金） | 4,948,549,326 | |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 5,446,397,201 | |
| III | 利益処分額 | | |
| | 積立金 | | 12,322,355,307 |

注記事項

I 重要な会計方針等

当事業年度より、改訂後の「地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解」（令和4年8月31日改訂）並びに「『地方独立行政法人会計基準及び地方独立行政法人会計基準注解』に関するQ&A」（令和6年3月改訂）（以下「地方独立行政法人会計基準等」という。）のうち、資産見返負債の廃止に係る改訂内容を適用して財務諸表等を作成しております。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容については、令和6事業年度から適用します。

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。

| | |
|-------------|-------|
| ア 建物 | 2～47年 |
| イ 構築物 | 2～20年 |
| ウ 工具・器具及び備品 | 2～20年 |

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第87）の減価償却相当額については、減価償却相当累計額として資本剰余金から控除しております。

(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。

(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。

(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を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 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

原価法を採用しております。

5 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産（貯蔵品）、医薬品及び診療材料は、最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法）により評価しております。

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 会計方針の変更

1 会計基準の改訂に伴う資産見返負債の計上の廃止

前事業年度まで運営費交付金、授業料、寄附金を財源として固定資産を取得した場合、資産見返負債を計上し、減価償却に伴い同額を収益に振り替えておりましたが、当事業年度より改訂後の地方独立行政法人会計基準等を適用し、固定資産を取得した時点で収益を計上することとし、資産見返負債は計上しておりません。なお、改訂後の地方独立行政法人会計基準等に従って、前事業年度末の資産見返負債は当期首に臨時利益に計上してあります。

この結果、前事業年度と比較して経常収益が231,724千円減少するとともに、臨時利益が2,469,942千円増加し、当期純利益及び当期総利益は2,238,218千円増加してあります。

また、前事業年度の貸借対照表における「資産見返補助金等」は当事業年度より「長期繰延補助金等」、「建設仮勘定見返施設費」は「預り施設費」としてそれぞれ表示してありますが、損益に与える影響はありません。

III 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 | 261,837千円 |
| 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 | 4,474,641千円 |

IV 損益計算書注記

臨時利益のうち、資産見返運営費交付金等戻入350,565千円、資産見返寄附金戻入712,799千円、資産見返物品受贈額戻入392,563千円、資産見返施設費戻入1,014,014千円は会計基準改訂に伴い期首に計上した資産見返負債の収益化額であります。

V 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコストに関する注記

(1) 業務費用

| | |
|----------------|-------------------|
| ①損益計算書上の費用 | 44,334,807千円 |
| ②（控除）自己収入等（※1） | △37,463,486千円 |
| | <hr/> 6,871,321千円 |

| | |
|--------------------|-------------|
| (2) 資本剰余金を減額したコスト等 | 1,929,670千円 |
|--------------------|-------------|

(3) 機会費用

国又は地方公共団体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 | 17,282千円 |
|-----------|----------|

| | |
|---------------|-----------|
| 地方公共団体出資の機会費用 | 341,984千円 |
|---------------|-----------|

359,267千円

(4) 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト 9,160,258千円

(※1) (控除) 自己収入等には、会計基準の改訂に伴い期首に臨時利益に計上した資産見返運営費交付金等戻入のうち授業料分70,742千円及び資産見返寄附金戻入712,799千円が含まれております。

公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコストの注記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
和歌山市から公立大学法人和歌山県立医科大学薬学部キャンパスの土地等について無償貸与を受けており、これらについて和歌山県使用料及び手数料条例に基づき使用料を算定しております。

(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年利付国債の令和6年3月末の利回りを参考に0.725%で計算しております。

VI 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 | 16,976,704千円 |
| 定期預金 | △2,000,000千円 |
| 資金期末残高 | 14,976,704千円 |

2 重要な非資金取引

(1) 現物寄附の受入額

| | |
|------|----------|
| 固定資産 | 28,465千円 |
| 少額備品 | 55,552千円 |
| 合計 | 84,017千円 |

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得

該当ありません。

VII 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短期的な預金並びに国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については設立団体である和歌山県からの借入に限定しております。

投資有価証券は、地方独立行政法人法第43条の規定等に基づき、国債、地方債、政府保証債その他総務省令で定める有価証券のみを保有しており株式等は保有しておりません。

また、未収附属病院収入は、本学の規程に沿ってリスク管理を行っております。

借入金金の用途は主に事業投資資金であり、設立団体の長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

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、現金は注記を省略しており、預金、未収附属病院収入、未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

なお、重要性の乏しい科目については、記載を省略しております。

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額(※1) | 時価(※1) | 差額 |
|---------------|--------------|-------------|--------|
| (1) 投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 300,000 | 296,720 | △3,280 |
| (2) 長期借入金(※2) | (7,414,619) | (7,379,095) | 35,523 |

(※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) 長期借入金には、一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(注) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル1の時価： 同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）相場価格により算定した時価

レベル2の時価： レベル1のインプット以外の直接又は間接的に観察可能なインプットを用いて算定した時価

レベル3の時価： 重要な観察できないインプットを使用して算定した時価
時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

投資有価証券

地方債及び社債は取引金融機関から提示された価格を用いて評価しているため、その時価をレベル2の時価に分類しております。

長期借入金

全て和歌山県からの長期借入金のため、元利金の合計額と直近の借入利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル2の時価に分類しております。

VIII 退職給付に係る注記

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おります。当該制度では、給与と勤務時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おります。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、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 | 427,056千円 |
| 退職給付費用 | 91,896千円 |
| 退職給付の支払額 | △34,343千円 |
| 期末における退職給付引当金 | 484,609千円 |

(2) 退職給付に関連する損益

| | |
|----------------|----------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 91,896千円 |
|----------------|----------|

IX 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。

X 資産除去債務に関する注記

該当事項はありません。

XI 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

XII 重要な後発事象

該当事項はありません。

XIII 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、円単位で表示しております。

附属明細書

1 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第87 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による減価償却相当累計額も含む。）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 減失 損失 | 当期 減損 損失 相当額 | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | | | | | | | | | | |
| 建物 | 58,978,869 | 1,168,427 | — | 60,147,296 | 29,920,433 | 1,593,466 | — | — | 30,226,862 | |
| 構築物 | 22,452 | — | — | 22,452 | 1,934 | 1,785 | — | — | 20,518 | |
| 工具・器具及び備品 | 1,949,560 | 239,688 | — | 2,189,248 | 763,464 | 356,021 | — | — | 1,425,783 | |
| 計 | 60,950,882 | 1,408,115 | — | 62,358,997 | 30,685,832 | 1,951,273 | — | — | 31,673,165 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産 以外) | | | | | | | | | | |
| 建物 | 7,826,254 | 181,082 | — | 8,007,336 | 4,446,265 | 340,931 | — | — | 3,561,071 | |
| 構築物 | 815,232 | — | — | 815,232 | 604,509 | 42,675 | — | — | 210,723 | |
| 機械及び装置 | 59,649 | — | — | 59,649 | 57,977 | 438 | — | — | 1,672 | |
| 工具・器具及び備品 | 19,463,506 | 968,044 | 678,294 | 19,753,256 | 14,906,912 | 1,438,905 | — | — | 4,846,344 | |
| 図書 | 377,981 | 11,337 | 1,907 | 387,411 | — | — | — | — | 387,411 | |
| 車両及び運搬具 | 44,636 | 10,230 | — | 54,866 | 35,887 | 2,766 | — | — | 18,979 | |
| 計 | 28,587,261 | 1,170,693 | 680,201 | 29,077,754 | 20,051,552 | 1,825,716 | — | — | 9,026,201 | |
| 非償却資産 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 14,997,081 | — | — | 14,997,081 | — | — | — | — | 14,997,081 | |
| 美術品 | 5,400 | — | — | 5,400 | — | — | — | — | 5,400 | |
| 建設仮勘定 | 220,200 | 1,882,564 | 1,549,987 | 552,777 | — | — | — | — | 552,777 | |
| 計 | 15,222,681 | 1,882,564 | 1,549,987 | 15,555,258 | — | — | — | — | 15,555,258 | |
| 有形固定資産 合計 | | | | | | | | | | |
| 土地 | 14,997,081 | — | — | 14,997,081 | — | — | — | — | 14,997,081 | |
| 建物 | 66,805,123 | 1,349,509 | — | 68,154,633 | 34,366,699 | 1,934,397 | — | — | 33,787,933 | |
| 構築物 | 837,685 | — | — | 837,685 | 606,443 | 44,460 | — | — | 231,241 | |
| 機械及び装置 | 59,649 | — | — | 59,649 | 57,977 | 438 | — | — | 1,672 | |
| 工具・器具及び備品 | 21,413,066 | 1,207,732 | 678,294 | 21,942,505 | 15,670,377 | 1,794,926 | — | — | 6,272,127 | ※注1・2 |
| 図書 | 377,981 | 11,337 | 1,907 | 387,411 | — | — | — | — | 387,411 | |
| 美術品 | 5,400 | — | — | 5,400 | — | — | — | — | 5,400 | |
| 車両及び運搬具 | 44,636 | 10,230 | — | 54,866 | 35,887 | 2,766 | — | — | 18,979 | |
| 建設仮勘定 | 220,200 | 1,882,564 | 1,549,987 | 552,777 | — | — | — | — | 552,777 | |
| 計 | 104,760,825 | 4,461,373 | 2,230,188 | 106,992,010 | 50,737,385 | 3,776,990 | — | — | 56,254,624 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 155,692 | 381,280 | — | 536,972 | 57,581 | 48,291 | — | — | 479,391 | |
| 計 | 155,692 | 381,280 | — | 536,972 | 57,581 | 48,291 | — | — | 479,391 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 1,560,188 | 3,694 | 44,241 | 1,519,640 | 548,123 | 271,816 | — | — | 971,517 | |
| ソフトウェア仮勘定 | — | 66,103 | — | 66,103 | — | — | — | — | 66,103 | |
| 特許権 | 783 | 1,484 | — | 2,267 | 722 | 175 | — | — | 1,545 | |
| 特許権仮勘定 | 6,238 | 1,269 | 3,348 | 4,159 | — | — | — | — | 4,159 | |
| その他の無形固定資産 | 285 | — | — | 285 | — | — | — | — | 285 | |
| 計 | 1,567,495 | 72,550 | 47,590 | 1,592,456 | 548,845 | 271,992 | — | — | 1,043,610 | |
| 無形固定資産 合計 | | | | | | | | | | |
| ソフトウェア | 1,715,880 | 384,974 | 44,241 | 2,056,612 | 605,704 | 320,108 | — | — | 1,450,908 | |
| ソフトウェア仮勘定 | — | 66,103 | — | 66,103 | — | — | — | — | 66,103 | |
| 特許権 | 783 | 1,484 | — | 2,267 | 722 | 175 | — | — | 1,545 | |
| 特許権仮勘定 | 6,238 | 1,269 | 3,348 | 4,159 | — | — | — | — | 4,159 | |
| その他の無形固定資産 | 285 | — | — | 285 | — | — | — | — | 285 | |
| 計 | 1,723,187 | 453,831 | 47,590 | 2,129,428 | 606,426 | 320,283 | — | — | 1,523,001 | |
| 投資その他の 資産 | | | | | | | | | | |
| 差入敷金・保証金 | 3,816 | 220 | 124 | 3,912 | — | — | — | — | 3,912 | |
| 計 | 3,816 | 220 | 124 | 3,912 | — | — | — | — | 3,912 | |

(注1) 「工具・器具及び備品」の当期増加額のうち、医療機器が795,501千円です。

(注2) 「工具・器具及び備品」の当期減少額のうち、医療機器が506,141千円です。

2 棚卸資産の明細

(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、薬学部関連備品) | 8,967 | 45,757 | — | 43,521 | — | 11,204 | |
| 医薬品 | 353,281 | 9,231,331 | — | 9,254,517 | — | 330,095 | |
| 診療材料 | 91,475 | 5,602,834 | — | 5,583,437 | 1,248 | 109,623 | (注) |
| 計 | 453,724 | 14,879,924 | — | 14,881,475 | 1,248 | 450,924 | |

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

3 有価証券の明細

3-1 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。

3-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価格 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期費用に含まれた評価差額 | 摘要 |
|----------|-----------------------|---------|---------|----------|---------------|----|
| 満期保有目的債券 | 令和2年度第1回和歌山県公募公債 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | — | |
| 満期保有目的債券 | 令和4年度第1回和歌山県公募公債 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | — | |
| 満期保有目的債券 | 第555回東北電力(トランジションボンド) | 100,000 | 100,000 | 100,000 | — | |

4 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) | 1,825 (1,200) | 600 | 1,200 | — | 1,225 (912) | 貸付金の返還による減少 |
| 大学奨学資金貸付金(保健看護学部) | 89,400 (—) | 18,000 | 3,000 | 23,400 | 81,000 (—) | 貸付金の返還及び返還免除による減少 |
| 診療情報管理士資格取得助成貸付金(附属病院) | 200 (—) | — | — | — | 200 (—) | |
| 診療報酬上の施設基準に係る研修費貸付金(附属病院) | — (—) | 2,975 | — | — | 2,975 (—) | |
| 計 | 91,425 (1,200) | 21,575 | 4,200 | 23,400 | 85,400 (912) | |

(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。

5 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 | 217,075 (217,075) | — | 217,075 | — | 0.018% | R6年3月31日 | 平成30年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 127,602 (63,800) | — | 63,800 | 63,801 (63,801) | 0.002% | R7年3月20日 | 令和元年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 225,300 (112,650) | — | 112,650 | 112,650 (112,650) | 0.008% | R7年3月31日 | 令和元年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 90,456 (12,922) | — | 12,922 | 77,534 (12,922) | 0.055% | R12年3月31日 | 令和元年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 705,000 (235,000) | — | 235,000 | 470,000 (235,000) | 0.026% | R8年3月31日 | 令和2年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 269,653 (33,659) | — | 33,659 | 235,994 (33,673) | 0.04% | R13年3月20日 | 令和2年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 50,400 (6,300) | — | 6,300 | 44,100 (6,300) | 0.209% | R13年3月31日 | 令和2年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 11,500 (2,873) | — | 2,873 | 8,626 (2,874) | 0.03% | R9年3月20日 | 令和3年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 992,900 (248,225) | — | 248,225 | 744,675 (248,225) | 0.061% | R9年3月31日 | 令和3年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 205,600 (22,662) | — | 22,662 | 182,937 (22,707) | 0.2% | R14年3月20日 | 令和3年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 4,156,100 (—) | — | — | 4,156,100 (1,039,025) | 0.35% | R10年3月31日 | 令和4年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | 258,200 (—) | — | — | 258,200 (28,688) | 0.755% | R15年3月31日 | 令和4年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | — | 876,700 | — | 876,700 (—) | 0.473% | R11年3月31日 | 令和5年度借入 |
| 和歌山県からの長期借入金 | — | 183,300 | — | 183,300 (—) | 0.831% | R16年3月31日 | 令和5年度借入 |
| 計 | 7,309,787 (955,168) | 1,060,000 | 955,168 | 7,414,619 (1,805,867) | | | |

(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。

6 引当金の明細

6-1 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 | 667,404 | 711,905 | 667,404 | — | 711,905 | |
| 環境安全対策引当金 | 51,540 | — | — | — | 51,540 | |
| 計 | 718,944 | 711,905 | 667,404 | — | 763,446 | |

6-2 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 | 2,196 | △ 2,196 | - | 2,196 | △ 2,196 | - | (注) |
| 未収附属病院収入 | 6,905,743 | △ 97,102 | 6,808,640 | 49,102 | △ 20,338 | 28,764 | (注) |
| 計 | 6,907,939 | △ 99,299 | 6,808,640 | 51,299 | △ 22,534 | 28,764 | |

(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。

6-3 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 | 427,056 | 91,896 | 34,343 | 484,609 | |
| 退職一時金に係る債務 | 427,056 | 91,896 | 34,343 | 484,609 | |
| 確定給付企業年金等に係る債務 | - | - | - | - | |
| 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 | 427,056 | 91,896 | 34,343 | 484,609 | |

7 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

8 保証債務の明細

該当事項はありません。

9 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 |
|--------------|--------------|-------------|-------|--------------|-----|
| 施設費 | 14,461,908 | 545,312 | - | 15,007,221 | |
| 目的積立金 | 2,552,798 | 614,586 | - | 3,167,385 | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 5,228,237 | 639,867 | - | 5,868,104 | |
| 除売却差額相当累計額 | △ 1,103,616 | - | - | △ 1,103,616 | |
| その他 | 5,685 | - | - | 5,685 | |
| 計 | 21,145,012 | 1,799,767 | - | 22,944,780 | |
| 減価償却相当累計額 | △ 28,743,849 | △ 1,999,564 | - | △ 30,743,413 | (注) |
| 差 引 計 | △ 7,598,836 | △ 199,797 | - | △ 7,798,633 | |

(注) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第87に該当する特定の償却資産を償却したものです。

10 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

| 積立金の名称及び事業名 | 教育・研究・診療の質の向上並びに組織運営の改善目的積立金 医事課事業、施設整備、学内LAN整備、大学情報システム運営、健康管理、勤怠管理システム事業等 | 前中期目標期間繰越積立金 | | 計 |
|-------------|--|--------------|---------------|-----------|
| | | 病院大規模改修等 | 教育研究設備備品整備事業等 | |
| 建物 | 10,104 | 65,188 | - | 75,292 |
| 建物附属設備 | 53,609 | 504,584 | - | 558,193 |
| 工具・器具及び備品 | 169,592 | - | 70,095 | 239,688 |
| ソフトウェア | 381,280 | - | - | 381,280 |
| 小計 | 614,586 | 569,772 | 70,095 | 1,254,454 |
| 教育経費 | | | | 0 |
| 消耗品費 | - | - | 2,990 | 2,990 |
| 備品費 | - | - | 4,993 | 4,993 |
| 業務委託費 | - | - | 53,007 | 53,007 |
| 研究経費 | | | | |
| 消耗品費 | - | - | 2,950 | 2,950 |
| 備品費 | 180 | - | 6,417 | 6,597 |
| 業務委託費 | 15,488 | - | 9,572 | 25,060 |
| 修繕費 | - | - | 849 | 849 |
| 診療経費 | | | | |
| 移設撤去費 | 2,561 | 140,013 | - | 142,575 |
| その他委託費 | 6,702 | - | - | 6,702 |
| 備品費 | 268 | - | - | 268 |
| 教育研究支援経費 | | | | |
| 支払手数料 | 46,951 | - | - | 46,951 |
| 一般管理費 | | | | |
| 備品費 | 5,830 | - | - | 5,830 |
| 業務委託費 | 10,319 | - | - | 10,319 |
| 小計 | 88,301 | 140,013 | 80,780 | 309,095 |
| 合計 | 702,888 | 709,785 | 150,876 | 1,563,550 |

11 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

11-1 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 |
|-------|------|--------------|--------------|-------|-----------|------|
| | | | 運営費交付金 収益 | 資本剰余金 | 小計 | |
| 令和5年度 | - | 5,330,673 | 5,330,673 | - | 5,330,673 | - |
| 合計 | - | 5,330,673 | 5,330,673 | - | 5,330,673 | - |

11-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分 | 令和5年度交付分 | 合計 |
|-------------|-----------|-----------|
| 期間進行基準によるもの | 5,330,673 | 5,330,673 |
| 合計 | 5,330,673 | 5,330,673 |

12 地方公共団体等からの財源措置の明細

12-1 施設費の明細

(単位：千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 期末残高 | 摘要 |
|---------------------------|---------|---------|----------|--------|-----|---------|----|
| | | | 資本剰余金 | 施設費収益 | その他 | | |
| RI・動物実験設備空調設備取替工事 | 309,210 | 7,190 | 308,545 | 7,854 | - | - | |
| RI・動物実験設備空調設備取替設計業務 | 7,260 | - | 7,079 | 180 | - | - | |
| 講堂棟舞台設備改修設計業務 | 1,650 | - | - | - | - | 1,650 | |
| エネルギーセンター受配電設備他改修工事(設計業務) | 2,738 | - | - | - | - | 2,738 | |
| エネルギーセンター受配電設備他改修工事(負担金) | 12,600 | - | - | - | - | 12,600 | |
| 保健看護学部大講義室照明改修工事 | - | 6,292 | 5,859 | 432 | - | - | |
| 三葛館閲覧室照明改修工事 | - | 4,583 | 4,194 | 388 | - | - | |
| エネルギーセンター外壁改修設計業務 | - | 503 | 470 | 32 | - | - | |
| エネルギーセンター外壁改修工事 | - | 9,515 | 8,893 | 621 | - | - | |
| 学部棟外壁改修設計業務 | - | 3,253 | 3,250 | 2 | - | - | |
| 講堂棟空調・図書館棟外壁改修工事 | - | 82,339 | 82,260 | 78 | - | - | |
| 体育館外壁改修工事 | - | 39,686 | 39,664 | 21 | - | - | |
| 三葛教育棟外壁改修設計業務 | - | 1,732 | 1,724 | 7 | - | - | |
| 三葛教育棟外壁改修工事 | - | 46,093 | 45,876 | 216 | - | - | |
| 学部空調・換気設備更新設計業務 | - | 8,932 | - | - | - | 8,932 | |
| 学部棟照明設備改修設計業務 | - | 3,454 | - | - | - | 3,454 | |
| 研究棟照明設備改修工事 | - | 33,389 | 29,993 | 3,395 | - | - | |
| 研究棟危険物倉庫設置工事 | - | 7,568 | 7,500 | 67 | - | - | |
| 防犯設備改修設計業務 | - | 854 | - | - | - | 854 | |
| 講堂棟舞台設備改修工事 | - | 67,507 | - | - | - | 67,507 | |
| エネルギーセンター受配電設備他更新工事 | - | 378,510 | - | - | - | 378,510 | |
| 合計 | 333,458 | 701,400 | 545,312 | 13,300 | - | 476,245 | |

(注) 期首残高には、前年度以前に計上した建設仮勘定見返施設費140,818千円が含まれております。

12-2 補助金等の明細

(単位：千円)

| 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 |
|--|----------------------|----------|--------|-----------|--------------|-----------|--------------|------------|--------|---------|---------|
| | | | | | 長期繰延 補助金等 | 資本 剰余金 | 長期預り 補助金等 | 補助金等 収益 | その他 | | |
| 産科医等確保支援事業補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | 70 | 1,106 | - | - | - | 823 | 70 | 283 | 1,106 |
| 新生児医療担当医確保支援 事業補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 983 | - | - | - | 543 | - | 440 | 983 |
| 産科医師当直応援事業補助 金 | 和歌山県 | 直接 経費 | 1,096 | 1,920 | - | - | - | 960 | 1,096 | 960 | 1,920 |
| 和歌山県看護職員等処遇改 善事業補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | 352 | - | - | - | - | - | 352 | - | - |
| 新人看護職員研修事業補助 金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 958 | - | - | - | 958 | - | - | 958 |
| 企業主導型保育事業助成金 (運営費等) | 児童育成協 会 | 直接 経費 | - | 2,878 | - | - | - | 2,878 | - | - | 2,878 |
| 企業主導型保育事業助成金 (施設利用給付費) | 児童育成協 会 | 直接 経費 | - | 11,778 | - | - | - | 11,778 | - | - | 11,778 |
| 企業主導型保育事業助成金 (保育士加算) | 児童育成協 会 | 直接 経費 | - | 748 | - | - | - | 748 | - | - | 748 |
| 看護師特定行為研修指導者 育成事業 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 1,011 | - | - | - | 1,011 | - | - | 1,011 |
| ウィズコロナ時代の新たな 医療に対応できる医療人材 養成事業 | 文部科学省 | 直接 経費 | 940 | - | - | - | - | - | - | 940 | - |
| 授業料等減免費補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 46,092 | - | - | - | 46,092 | - | - | 46,092 |
| 社会福祉施設等原油価格・ 物価高騰対策支援金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 147,935 | - | - | - | 147,935 | - | - | 147,935 |
| 特別高圧受電医療機関電気 料金負担軽減支援金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 13,824 | - | - | - | 13,824 | - | - | 13,824 |
| 光熱費高騰対策支援金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 430,975 | - | - | - | 430,975 | - | - | 430,975 |
| 救急救命センター運営費補 助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 119,674 | - | - | - | 119,674 | - | - | 119,674 |
| 周産期母子医療センター運 営事業補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 19,147 | - | - | - | 19,147 | - | - | 19,147 |
| ドクターヘリ運航事業補助 金 | 和歌山県 | 直接 経費 | 41,004 | 292,620 | - | - | - | 243,814 | 41,004 | 48,805 | 292,620 |
| 肝疾患診療連携拠点病院事 業費補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 4,234 | - | - | - | 4,234 | - | - | 4,234 |
| 新型コロナウイルス感染症 患者等入院医療機関設備整 備事業補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | 206 | 4,892 | - | - | - | 4,892 | 206 | - | 4,892 |
| 新型コロナウイルス感染症 にかかわる病床確保事業補助 金 | 和歌山県 | 直接 経費 | 50,025 | 242,501 | - | - | - | 236,933 | 50,025 | 5,568 | 242,501 |
| がん診療連携拠点病院機能 強化事業費補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 13,285 | - | - | - | 13,285 | - | - | 13,285 |
| がんプロフェッショナル養 成基盤推進プラン | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 6,180 | - | - | - | 6,180 | - | - | 6,180 |
| 医療機関食材料費高騰対策 支援金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 5,785 | - | - | - | 5,785 | - | - | 5,785 |
| 高度医療人材養成事業補助 金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 207,000 | - | - | - | - | - | 207,000 | 207,000 |
| 防災訓練等参加事業補助金 | 和歌山県 | 直接 経費 | - | 265 | - | - | - | 208 | - | 57 | 265 |
| 病院群輪番制運営費補助金 | 橋本周辺広 域市町村圏 組合 | 直接 経費 | - | 2,877 | - | - | - | 2,877 | - | - | 2,877 |

| | | | | | | | | | | | |
|--|-------|----------|---------|-----------|-------|---|---|-----------|--------|---------|-----------|
| 新型コロナウイルス感染症 患者等入院受入医療機関緊急 支援事業補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | 32,409 | — | — | — | — | — | 674 | 31,735 | — |
| インフルエンザ流行期にお ける発熱外来診療体制確保 支援補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | 2,017 | — | — | — | — | — | — | 2,017 | — |
| 臨床研修費等補助金（医 師） | 厚生労働省 | 直接 経費 | — | 58,263 | — | — | — | 58,263 | — | — | 58,263 |
| 臨床研修費等補助金（歯 科医師） | 厚生労働省 | 直接 経費 | — | 3,004 | — | — | — | 3,004 | — | — | 3,004 |
| 黒潮医療人養成プロジェク ト | 文部科学省 | 直接 経費 | 3,714 | 18,157 | 2,679 | — | — | 15,478 | — | 3,714 | 18,157 |
| 遠隔医療設備整備事業補助 金 | 和歌山県 | 直接 経費 | — | 1,228 | 1,228 | — | — | — | — | — | 1,228 |
| 合計 | | 直接 経費 | 131,834 | 1,659,324 | 3,907 | — | — | 1,392,304 | 93,427 | 301,520 | 1,659,324 |
| | | 間接 経費 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| | | 計 | 131,834 | 1,659,324 | 3,907 | — | — | 1,392,304 | 93,427 | 301,520 | 1,659,324 |

(注1) 「摘要」には当期交付決定額を記載しております。

(注2) 上記収益計上には長期繰延補助金等の収益化（66,954千円）を含んでいないため、損益計算書の額と一致しておりません。

1.3 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区分 | | 報酬又は給料等 | | 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 | (22,779) | (2) | (4,130) | (9,442) | (2) |
| | | 61,940 | 5 | 10,002 | 18,122 | 3 |
| | 非常勤 | - | - | - | - | - |
| | | 836 | 2 | - | - | - |
| | 計 | (22,779) | (2) | (4,130) | (9,442) | (2) |
| | | 62,777 | 7 | 10,002 | 18,122 | 3 |
| 教員 | 常勤 | (438,424) | (45) | (87,420) | (90,729) | (6) |
| | | 3,991,548 | 440 | 821,578 | 224,705 | 47 |
| | 非常勤 | - | - | - | - | - |
| | | 1,671,396 | 601 | 298,693 | - | - |
| | 計 | (438,424) | (45) | (87,420) | (90,729) | (6) |
| | | 5,662,945 | 1,041 | 1,120,271 | 224,705 | 47 |
| 職員 | 常勤 | (2,041,619) | (257) | (402,176) | (94,974) | (11) |
| | | 7,955,398 | 1,393 | 1,679,974 | 238,882 | 101 |
| | 非常勤 | (11,281) | (4) | (2,025) | - | - |
| | | 1,077,612 | 429 | 181,171 | 15,626 | 9 |
| | 計 | (2,052,901) | (261) | (404,202) | (94,974) | (11) |
| | | 9,033,011 | 1,822 | 1,861,145 | 254,508 | 110 |
| 合計 | 常勤 | (2,502,823) | (304) | (493,728) | (195,146) | (19) |
| | | 12,008,888 | 1,838 | 2,511,555 | 481,709 | 151 |
| | 非常勤 | (11,281) | (4) | (2,025) | - | - |
| | | 2,749,845 | 1,032 | 479,864 | 15,626 | 9 |
| | 計 | (2,514,105) | (308) | (495,753) | (195,146) | (19) |
| | | 14,758,734 | 2,870 | 2,991,420 | 497,336 | 160 |

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、令和5年4月1日から令和6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、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。

5 () 内は、承継職員等に係る金額および支給人員(内数)です。

14 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 | 812,600 | 1,098 | 113 | 813,812 |
| 研究経費 | 1,067,447 | 28,147 | 11,147 | 1,106,741 |
| 診療経費 | 62,210 | 21,271,357 | 915,102 | 22,248,671 |
| 教育研究支援経費 | 268,091 | — | — | 268,091 |
| 受託研究費 | 385,377 | 291,385 | — | 676,763 |
| 共同研究費 | 36,783 | 677 | — | 37,461 |
| 受託事業費等 | 295,488 | 24,745 | 1,279 | 321,513 |
| 人件費 | 4,448,729 | 12,619,074 | 1,179,687 | 18,247,490 |
| 一般管理費 | 505,218 | 25,890 | 4,167 | 535,276 |
| 財務費用 | 885 | 16,680 | 1,282 | 18,848 |
| 雑損 | 653 | 5,745 | 2,060 | 8,458 |
| 小計 | 7,883,487 | 34,284,803 | 2,114,839 | 44,283,130 |
| 業務収益 | | | | |
| 運営費交付金収益 | 4,876,514 | 414,602 | 39,557 | 5,330,673 |
| 学生納付金収益 | 938,265 | — | — | 938,265 |
| 附属病院収益 | 141,512 | 32,060,074 | 1,424,437 | 33,626,025 |
| 受託研究収益 | 387,947 | 291,667 | — | 679,615 |
| 共同研究収益 | 62,547 | 682 | — | 63,229 |
| 受託事業等収益 | 360,775 | 25,464 | 4,724 | 390,964 |
| 寄附金収益 | 548,147 | 1,973 | 1,745 | 551,866 |
| 施設費収益 | 13,300 | — | — | 13,300 |
| 補助金等収益 | 525,387 | 708,668 | 225,202 | 1,459,258 |
| 財務収益 | 2,732 | — | — | 2,732 |
| 雑益 | 213,167 | 182,902 | 5,541 | 401,611 |
| 小計 | 8,070,299 | 33,686,034 | 1,701,210 | 43,457,545 |
| 業務損益 | 186,812 | △ 598,768 | △ 413,628 | △ 825,584 |
| 土地 | 7,442,825 | 6,542,890 | 1,011,365 | 14,997,081 |
| 建物 | 20,344,557 | 11,503,289 | 1,940,087 | 33,787,933 |
| 構築物 | 38,855 | 192,386 | 0 | 231,241 |
| その他 | 21,327,135 | 12,438,890 | 984,957 | 34,750,982 |
| 帰属資産 | 49,153,373 | 30,677,456 | 3,936,409 | 83,767,239 |

(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おります。

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おります。

(注2) 減価償却費については、以下のとおりです。

大学 312,482千円、附属病院 1,691,995千円、附属病院紀北分院 93,231千円

(注3) 減価償却相当額については、以下のとおりです。

大学 1,288,082千円、附属病院 633,116千円、附属病院紀北分院 78,365千円

(注4) 減損損失相当額については、ありません。

(注5) 利息費用相当額については、ありません。

(注6) 除売却差額相当額については、ありません。

(注7) 退職給付引当増加見積額については、以下のとおりです。

大学 △65,136千円、附属病院 △15,762千円、附属病院紀北分院 △3,359千円

(注8) 賞与引当増加見積額については、以下のとおりです。

大学 14,363千円 (非常勤も含む。)

(注9) 前中期目標期間繰越積立金及び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。

前中期目標期間繰越積立金 大学 80,780千円、附属病院 140,013千円

目的積立金 大学 78,769千円、附属病院 9,532千円

15 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 | | 78,619 |
| 備品費 | | 17,833 |
| 印刷製本費 | | 7,578 |
| 水道光熱費 | | 209,159 |
| 旅費交通費 | | 14,407 |
| 通信運搬費 | | 7,935 |
| 賃借料 | | 28,390 |
| 保守管理委託費 | | 23,215 |
| 修繕費 | | 15,007 |
| 交際費 | | 1,283 |
| 諸会費 | | 5,799 |
| 報酬・委託・手数料 | | 179,493 |
| 奨学費 | | 78,495 |
| 減価償却費 | | 114,976 |
| 雑費 | | 11,527 |
| その他教育経費 | | 20,088 |
| | | <hr/> |
| | | 813,812 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | | 219,409 |
| 備品費 | | 108,794 |
| 印刷製本費 | | 1,441 |
| 水道光熱費 | | 159,653 |
| 旅費交通費 | | 100,104 |
| 通信運搬費 | | 6,763 |
| 賃借料 | | 27,593 |
| 保守管理委託費 | | 16,511 |
| 修繕費 | | 20,551 |
| 諸会費 | | 34,543 |
| 会議費 | | 1,450 |
| 報酬・委託・手数料 | | 243,116 |
| 減価償却費 | | 154,280 |
| その他研究経費 | | 12,527 |
| | | <hr/> |
| | | 1,106,741 |
| 診療経費 | | |
| 材料費 | | |
| 医薬品費 | 9,254,517 | |
| 診療材料費 | 5,629,881 | |
| 給食用材料費 | 17,896 | |
| | <hr/> | 14,902,295 |
| 委託費 | | |
| 検査委託費 | 271,711 | |
| 給食委託費 | 347,131 | |
| 寝具委託費 | 65,907 | |
| 医事委託費 | 364,196 | |
| 清掃委託費 | 191,862 | |
| 保守委託費 | 337,833 | |
| その他委託費 | 1,148,418 | |
| | <hr/> | 2,727,060 |
| 設備関係費 | | |
| 減価償却費 | 1,780,770 | |
| 機器賃借料 | 206,248 | |
| 修繕費 | 325,888 | |
| 機器保守費 | 739,187 | |
| その他設備関係費 | 1,022 | |
| | <hr/> | 3,053,116 |
| 研修費 | | |
| 消耗品費 | 179,933 | |
| 備品費 | 26,265 | |
| 印刷製本費 | 8,179 | |
| 水道光熱費 | 903,656 | |
| 旅費交通費 | 18,450 | |
| 通信運搬費 | 28,027 | |
| 賃借料 | 55,719 | |
| 福利厚生費 | 12,916 | |
| | | 6,734 |

| | | | |
|-------------|-----------|-----------|------------|
| 保険料 | 34,255 | | |
| 広告宣伝費 | 4,045 | | |
| 諸会費 | 4,409 | | |
| 会議費 | 1,465 | | |
| 報酬・手数料 | 71,562 | | |
| 職員被服費 | 43,738 | | |
| 雑費 | 161,275 | | |
| 租税公課 | 4,951 | | |
| その他経費 | 610 | 1,559,463 | 22,248,671 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 10,223 | |
| 保守管理委託費 | | 5,162 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 242,522 | |
| 減価償却費 | | 7,540 | |
| その他教育研究支援経費 | | 2,641 | 268,091 |
| 受託研究費 | | | 676,763 |
| 共同研究費 | | | 37,461 |
| 受託事業費等 | | | 321,513 |
| 役員人件費 | | | |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 44,587 | |
| 賞与 | | 18,189 | |
| 退職給付費用 | | 18,122 | |
| 法定福利費 | | 10,002 | 90,901 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員人件費 | | | |
| 給与 | 3,088,185 | | |
| 賞与 | 788,314 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 115,049 | | |
| 退職給付費用 | 216,966 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 7,739 | | |
| 法定福利費 | 783,941 | | |
| 法定福利費(雇用) | 37,637 | 5,037,832 | |
| 非常勤教員人件費 | | | |
| 賃金 | 1,671,396 | | |
| 法定福利費 | 278,172 | | |
| 法定福利費(雇用) | 15,466 | | |
| 法定福利費(労災) | 5,054 | 1,970,089 | 7,007,922 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員人件費 | | | |
| 給与 | 6,095,606 | | |
| 賞与 | 1,297,152 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 562,640 | | |
| 退職給付費用 | 169,456 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 69,425 | | |
| 法定福利費 | 1,604,753 | | |
| 法定福利費(雇用) | 75,220 | 9,874,255 | |
| 非常勤職員人件費 | | | |
| 賃金 | 914,927 | | |
| 賞与 | 128,468 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 34,216 | | |
| 退職給付費用 | 894 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 14,731 | | |
| 法定福利費 | 169,517 | | |
| 法定福利費(雇用) | 9,855 | | |
| 法定福利費(労災) | 1,798 | 1,274,410 | 11,148,665 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 34,033 | |
| 備品費 | | 8,166 | |
| 水道光熱費 | | 49,800 | |
| 旅費交通費 | | 9,480 | |
| 通信運搬費 | | 11,762 | |
| 福利厚生費 | | 5,579 | |
| 保守管理委託費 | | 171,769 | |

| | | |
|-----------|---------|---------|
| 修繕費 | 22,206 | |
| 広告宣伝費 | 2,314 | |
| 諸会費 | 5,129 | |
| 報酬・委託・手数料 | 122,874 | |
| 租税公課 | 37,455 | |
| 減価償却費 | 33,470 | |
| その他一般管理費 | 21,232 | 535,276 |

(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 6 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入額 (千円) | 件 数 (件) | 摘 要 |
|----------|------------|---------|------------------------|
| 大学 | 552,252 | 733 | 左のうち現物寄附 277件 82,743千円 |
| 附属病院 | 2,529 | 9 | 左のうち現物寄附 4件 1,055千円 |
| 附属病院紀北分院 | 7,238 | 12 | 左のうち現物寄附 1件 219千円 |
| 合 計 | 562,021 | 754 | |

1 7 受託研究の明細

(単位：千円)

| 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 |
|---------------------|------|---------|---------|---------|---------|
| 地方公共団体 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方独立行政法人等 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方公共団体等 (設立団体以外) | 直接経費 | 1,663 | 3,991 | 4,017 | 1,636 |
| | 間接経費 | - | 982 | 982 | - |
| 国 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 独立行政法人 ・国立大学法人 | 直接経費 | 17,325 | 169,029 | 142,732 | 43,622 |
| | 間接経費 | - | 35,490 | 35,490 | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 308,667 | 384,662 | 366,313 | 327,016 |
| | 間接経費 | - | 26,835 | 26,835 | - |
| その他 | 直接経費 | 115,509 | 85,257 | 87,782 | 112,984 |
| | 間接経費 | - | 15,460 | 15,460 | - |
| 合 計 | 直接経費 | 443,165 | 642,940 | 600,845 | 485,259 |
| | 間接経費 | - | 78,769 | 78,769 | - |

1 8 共同研究の明細

(単位：千円)

| 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 |
|---------------------|------|--------|--------|--------|--------|
| 地方公共団体 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方独立行政法人等 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方公共団体等 (設立団体以外) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 国 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 独立行政法人 ・国立大学法人 | 直接経費 | 975 | 0 | 0 | 975 |
| | 間接経費 | - | 0 | 0 | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 71,452 | 50,652 | 42,835 | 79,268 |
| | 間接経費 | - | 5,993 | 5,993 | - |
| その他 | 直接経費 | 0 | 13,030 | 13,030 | - |
| | 間接経費 | - | 1,369 | 1,369 | - |
| 合 計 | 直接経費 | 72,427 | 63,683 | 55,866 | 80,244 |
| | 間接経費 | - | 7,363 | 7,363 | - |

19 受託事業等の明細

(単位：千円)

| 委託者等 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|---------------------|------|--------|---------|---------|--------|
| 地方公共団体 (設立団体) | 直接経費 | - | 242,043 | 242,043 | - |
| | 間接経費 | - | 6,533 | 6,533 | - |
| 地方独立行政法人等 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方公共団体等 (設立団体以外) | 直接経費 | - | 82,190 | 82,190 | - |
| | 間接経費 | - | 6,477 | 6,477 | - |
| 国 | 直接経費 | - | 18,955 | 18,955 | - |
| | 間接経費 | - | 258 | 258 | - |
| 独立行政法人 ・国立大学法人 | 直接経費 | 1,174 | 9,153 | 9,979 | 348 |
| | 間接経費 | - | 162 | 162 | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 2,109 | 1,988 | 2,893 | 1,203 |
| | 間接経費 | - | 216 | 216 | - |
| その他 | 直接経費 | 9,694 | 19,524 | 18,054 | 11,164 |
| | 間接経費 | - | 3,200 | 3,200 | - |
| 合 計 | 直接経費 | 12,978 | 373,855 | 374,116 | 12,716 |
| | 間接経費 | - | 16,848 | 16,848 | - |

20 科学研究費助成事業等の明細

| 種 目 | 当期受入額 (千円) | 件 数 (件) | 摘 要 |
|----------------------------|----------------------|---------|-----|
| 科学研究費補助金・新学術領域研究 (研究領域提案型) | (5,760) 1,728 | 1 | |
| 科学研究費補助金・基盤研究 (A) | (7,760) 2,328 | 2 | |
| 科学研究費補助金・基盤研究 (B) | (67,089) 19,296 | 31 | |
| 科学研究費補助金・学術変革領域研究 (A) | (15,700) 4,710 | 2 | |
| 科学研究費補助金・学術変革領域研究 (B) | (9,000) 2,700 | 2 | |
| 科学研究費補助金・ひらめき☆ときめきサイエンス | (490) - | 1 | |
| 学術研究助成基金助成金・基盤研究 (C) | (180,457) 53,409 | 201 | |
| 学術研究助成基金助成金・挑戦的研究 (開拓) | (16,830) 5,049 | 4 | |
| 学術研究助成基金助成金・挑戦的研究 (萌芽) | (14,600) 4,380 | 8 | |
| 学術研究助成基金助成金・若手研究 | (61,927) 18,578 | 59 | |
| 学術研究助成基金助成金・研究スタート支援 | (11,900) 3,570 | 11 | |
| 学術研究助成基金助成金・国際共同研究強化 (B) | (3,400) 1,020 | 1 | |
| 学術研究助成基金助成金・特別研究員奨励費 | (900) - | 1 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (41,466) 10,432 | 20 | |
| 合 計 | (437,280) 127,201 | 344 | |

(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 | 9,052 | 左のうち小口現金 432千円 |
| 現 金 (外 貨) | 1 | |
| 普通預金 | 13,233,470 | |
| 当座預金 | 1,734,180 | |
| 定期預金 | 2,000,000 | |
| 合 計 | 16,976,704 | |

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 | 608,247 |
| 固定資産 | 1,580,588 |
| リース債務に係る未払金 | 2,119 |
| 診療経費 | 4,755,201 |
| その他の未払金 | 662,678 |
| 合 計 | 7,608,835 |

2 2 関連公益法人等の概要等

該当事項はありません。

和歌山県報

令和六年九月十日

号外

別冊