

平成 2 2 年度

財 務 諸 表

第 5 期事業年度

自 平成 2 2 年 4 月 1 日

至 平成 2 3 年 3 月 3 1 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	1 1
	(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 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	1 1
	(2) たな卸資産の明細	1 1
	(3) 無償使用公有財産等の明細	1 1
	(4) 有価証券の明細	1 2
	(5) 長期貸付金の明細	1 2
	(6) 長期借入金の明細	1 2
	(7) 引当金及び貸付金等に対する徴収不能引当金の明細	1 2
	(8) 保証債務の明細	1 3
	(9) 資本金及び資本剰余金の明細	1 3
	(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	1 3
	(11) 業務費及び一般管理費の明細	1 4
	(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	1 6
	(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	1 6
	(14) 役員及び教職員の給与の明細	1 7
	(15) 開示すべきセグメント情報	1 8
	(16) 寄附金の明細	1 9
	(17) 受託研究の明細	1 9
	(18) 共同研究の明細	1 9
	(19) 受託事業等の明細	1 9
	(20) 科学研究費補助金の明細	1 9
	(21) 主な資産・負債の明細	2 0

貸借対照表

(平成23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	44,937,389
	減価償却累計額	<u>△ 12,354,262</u>
	構築物	471,779
	減価償却累計額	<u>△ 77,690</u>
	機械及び装置	56,385
	減価償却累計額	<u>△ 7,487</u>
	工具・器具及び備品	8,772,043
	減価償却累計額	<u>△ 3,968,336</u>
	図書	189,640
	車両及び運搬具	25,007
	減価償却累計額	<u>△ 13,149</u>
	建設仮勘定	11,350
	有形固定資産合計	<u>53,039,749</u>
2	無形固定資産	
	ソフトウェア	1,034,468
	その他無形固定資産	<u>285</u>
	無形固定資産合計	<u>1,034,753</u>
3	投資その他の資産	
	長期貸付金	7,844
	長期未収附属病院収入	77,752
	徴収不能引当金	<u>△ 77,752</u>
	差入敷金・保証金	<u>3,280</u>
	投資その他の資産合計	<u>11,124</u>
	固定資産合計	<u>54,085,626</u>
II	流動資産	
	現金及び預金	5,423,332
	未収学生納付金収入	360
	未収附属病院収入	4,745,007
	徴収不能引当金	<u>△ 87,898</u>
	その他未収入金	886,679
	たな卸資産	9,293
	医薬品及び診療材料	275,732
	前渡金	12,914
	1年内回収予定長期貸付金	3,657
	仮払金	13,331
	立替金	<u>74,204</u>
	流動資産合計	<u>11,356,616</u>
	資産合計	<u><u>65,442,243</u></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	250,516		
資産見返補助金等	54,069		
資産見返寄附金	1,553,288		
資産見返物品受贈額	988,715		
資産見返施設費	664,026	3,510,616	
長期借入金		3,298,250	
退職給付引当金		3,054	
長期未払金		351,965	
	固定負債合計		7,163,885
II 流動負債			
運営費交付金債務		377,013	
預り補助金等		17,367	
寄附金債務		893,986	
前受受託研究費等		126,214	
1年内返済長期借入金		1,116,030	
未払金		3,302,261	
未払費用		153	
未払消費税等		10,943	
前受金		18,252	
預り科学研究費補助金等		56,356	
預り金		122,424	
仮受金		4,210	
賞与引当金		434,094	
訴訟損失引当金		30,226	
	流動負債合計		6,509,532
	負債合計		13,673,418
純資産の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金		56,524,271	
	資本金合計		56,524,271
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,125,730	
損益外減価償却累計額		△ 11,282,676	
	資本剰余金合計		△ 10,156,946
III 利益剰余金			
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)		1,621,039	
積立金		3,280,509	
当期末処分利益(うち当期総利益 499,950)		499,950	
	利益剰余金合計		5,401,500
	純資産合計		51,768,824
	負債純資産合計		65,442,243

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	437,454		
研究経費	817,131		
診療経費			
材料費	7,720,555		
委託費	2,259,877		
設備関係費	2,142,884		
研修費	5,068		
経費	<u>1,146,097</u>	13,274,482	
教育研究支援経費		72,507	
受託研究費		128,695	
受託事業費		188,219	
役員人件費		72,582	
教員人件費		5,347,492	
職員人件費		<u>7,550,606</u>	27,889,173
一般管理費			479,667
財務費用			<u>41,269</u>
	経常費用合計		28,410,111
経常収益			
運営費交付金収益		3,763,033	
授業料収益		552,171	
入学金収益		106,887	
検定料収益		12,428	
附属病院収益		21,997,525	
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	3,637		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>142,879</u>	146,517	
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	243,426		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>21,252</u>	264,678	
寄附金収益		444,539	
施設費収益		87,321	
補助金等収益		611,504	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	39,064		
資産見返補助金等戻入	12,038		
資産見返寄附金戻入	152,296		
資産見返物品受贈額戻入	411,275		
資産見返施設費戻入	<u>59,753</u>	674,428	
財務収益			3,701
雑益			
財産貸付料収入	138,424		
手数料等収入	7,723		
科研費補助金間接経費収入	82,505		
その他雑益	<u>84,900</u>	313,554	
	経常収益合計		<u>28,978,291</u>
経常利益			568,179
臨時損失			
固定資産除却損		11,178	
訴訟損失引当金繰入額		11,305	
紀北分院移設撤去費		209,751	
過年度教職員人件費		56,166	
その他臨時損失		<u>9,052</u>	297,453
臨時利益			
資産見返寄附金戻入		1,264	
資産見返物品受贈額戻入		9,384	
施設費収益		209,681	
その他臨時利益		<u>4,449</u>	224,780
当期純利益			495,506
目的積立金取崩額			<u>4,443</u>
当期総利益			<u><u>499,950</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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	△ 13,865,239
	人件費支出	△ 13,153,116
	その他の業務支出	△ 542,122
	運営費交付金収入	3,805,912
	授業料収入	532,057
	入学金収入	105,900
	検定料収入	12,428
	附属病院収入	21,412,344
	受託研究等収入	157,653
	受託事業等収入	266,801
	補助金等収入	652,088
	寄附金収入	585,913
	預り科学研究費補助金等の減少	△ 24,684
	その他の収入	590,188
	業務活動によるキャッシュフロー	536,125
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	△ 2,074,238
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,204,192
	施設費による収入	354,724
	定期預金の預入れによる支出	△ 6,100,000
	定期預金の取崩しによる収入	6,900,000
	小計	△ 2,123,706
	利息及び配当金の受取額	4,465
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,119,241
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	△ 73,302
	長期借入れによる収入	980,000
	長期借入金の返済による支出	△ 518,240
	小計	388,457
	利息の支払額	△ 40,526
	財務活動によるキャッシュ・フロー	347,930
IV	資金増加額(減少額△)	△ 1,235,184
V	資金期首残高	5,158,517
VI	資金期末残高	3,923,332

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期未処分利益	499,950,756	
	当期総利益	499,950,756	
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）	499,950,756	499,950,756

行政サービス実施コスト計算書

(平成22年4月1日～平成23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	27,889,173		
	一般管理費	479,667		
	財務費用	41,269		
	臨時損失	297,453	28,707,564	
	(2) (控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 552,171		
	入学金収益	△ 106,887		
	検定料収益	△ 12,428		
	附属病院収益	△ 21,997,525		
	受託研究等収益	△ 146,517		
	受託事業等収益	△ 264,678		
	寄附金収益	△ 444,539		
	財務収益	△ 3,701		
	雑益	△ 231,048		
	資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 15,481		
	資産見返寄附金戻入	△ 152,296		
	臨時利益	△ 5,714	△ 23,932,990	
	業務費用合計			4,774,574
II	損益外減価償却等相当額			
	損益外減価償却相当額		2,290,702	
	損益外減損損失相当額		101,674	
	損益外固定資産除却損相当額		18,554	2,410,931
III	引当外賞与増加見積額			△ 579
IV	引当外退職給付増加見積額			△ 43,434
V	機会費用			
	地方公共団体所有財産の無償使用による機会費用		21,131	
	地方公共団体出資の機会費用		580,230	601,361
VI	行政サービス実施コスト			7,742,852

注記事項

I 重要な会計方針

平成23年3月31日に『「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」』が改定されており、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」』（平成23年3月31日総務省告示第124号改訂）』のうち、第78の注解53及び注解54の規定については当事業年度より適用しております。

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。

なお、退職一時金については、費用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84）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

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。

ただし、非常勤職員については、運営費交付金による財源措置がなされないことから、退職給付の支給に備えるため、自己都合退職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86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込額は、地方独立行政法人会計基準第85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。

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23年3月末の利回りを参考に1.255%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 141,054千円

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 4,219,643千円

3 固定資産の減損会計

(1) 減損を認識した固定資産

①減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位：千円)

用途	種類	場所	帳簿価額
紀北分院建物	建物	和歌山県かつらぎ町	101,599
紀北分院自転車置場	構築物	和歌山県かつらぎ町	75

(注) 減損損失の計上にあたり金額の見直しを行っております。

②減損の認識に至った経緯

平成22年9月24日に使用を中止したため、減損を認識しております。

③減損額のうち、損益計算書に計上した金額と計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

(単位：千円)

種類	用途	減損額	減損額の内訳	
			うち損益計算書に計上した金額	うち損益計算書に計上していない金額
建物	紀北分院建物	101,599	—	101,599
構築物	紀北分院自転車置場	75	—	75
合計		101,674	—	101,674

④回収可能サービス価額の算定方法の概要

取り壊しのため、回収可能サービス価格については0円としております。

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	5, 423, 332千円
定期預金	△1, 500, 000千円
資金期末残高	3, 923, 332千円

2 重要な非資金取引

(1) 科研費により取得した固定資産の現物寄附の受入額

工具・器具及び備品	25, 652千円
ソフトウェア	868千円
少額備品	23, 910千円
合計	50, 431千円

(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	461, 736千円
-----------	------------

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、△145, 485千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	5, 423, 332	5, 423, 332	—
(2)未収附属病院収入	4, 822, 759		
徴収不能引当金(※2)	△165, 650		
	4, 657, 109	4, 657, 109	—
(3)長期借入金	(4, 414, 280)	(4, 419, 424)	(5, 144)
(4)リース債務	(439, 399)	(440, 255)	(856)
(5)未払金(※3)	(3, 214, 827)	(3, 214, 827)	—

(※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1) 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 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VIII 重要な後発事象

該当事項はありません。

IX 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84 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	42,178,738	—	275,500	41,903,238	11,281,704	2,289,912	—	—	101,599	30,621,533 (注1)
	工具・器具及び備品	6,204	—	—	6,204	971	789	—	—	—	5,232
	計	42,184,943	—	275,500	41,909,443	11,282,676	2,290,702	—	—	101,599	30,626,766
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	3,033,047	1,103	—	3,034,150	1,072,557	266,542	—	—	—	1,961,593
	構築物	472,079	—	300	471,779	77,690	18,626	—	—	75	394,088
	機械及び装置	56,385	—	—	56,385	7,487	6,802	—	—	—	48,897
	工具・器具及び備品	6,979,629	2,069,204	282,994	8,765,838	3,967,365	1,161,333	—	—	—	4,798,473 (注2)
	図書	172,610	17,029	—	189,640	—	—	—	—	—	189,640
	車両及び運搬具	25,007	—	—	25,007	13,149	4,468	—	—	—	11,858
	計	10,738,758	2,087,337	283,294	12,542,801	5,138,250	1,457,773	—	—	75	7,404,551
非償却資産	土地	15,020,118	—	23,037	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081
	建設仮勘定	—	11,350	—	11,350	—	—	—	—	—	11,350
	計	15,020,118	11,350	23,037	15,008,431	—	—	—	—	—	15,008,431
有形固定資産 合計	土地	15,020,118	—	23,037	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081
	建物	45,211,785	1,103	275,500	44,937,389	12,354,262	2,556,454	—	—	101,599	32,583,127
	構築物	472,079	—	300	471,779	77,690	18,626	—	—	75	394,088
	機械及び装置	56,385	—	—	56,385	7,487	6,802	—	—	—	48,897
	工具・器具及び備品	6,985,833	2,069,204	282,994	8,772,043	3,968,336	1,162,122	—	—	—	4,803,706
	図書	172,610	17,029	—	189,640	—	—	—	—	—	189,640
	車両及び運搬具	25,007	—	—	25,007	13,149	4,468	—	—	—	11,858
	建設仮勘定	—	11,350	—	11,350	—	—	—	—	—	11,350
	計	67,943,820	2,098,687	581,832	69,460,676	16,420,927	3,748,475	—	—	101,674	53,039,749
無形固定資産	ソフトウェア	1,571,886	83,263	—	1,655,150	620,681	242,218	—	—	—	1,034,468
	その他の無形固定資産	285	—	—	285	—	—	—	—	—	285
	計	1,572,171	83,263	—	1,655,435	620,681	242,218	—	—	—	1,034,753
投資その他の 資産	差入敷金・保証金	3,246	724	690	3,280	—	—	—	—	—	3,280
	計	3,246	724	690	3,280	—	—	—	—	—	3,280

(注1) 建物の当期減少額は、紀北分院の除却によるものです。

(注2) 工具・器具及び備品の当期増加額のうち主なものは、附属病院の診療機器整備(558,056千円)、紀北分院の新病院開院に伴う診療機器整備(861,285千円)です。

工具・器具及び備品の当期減少額のうち主なものは、第2期システム(147,319千円)、紀北分院旧病院の診療機器(38,494千円)の除却によるものです。

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)	10,021	56,724	—	57,451	—	9,293	
医薬品	214,575	4,718,190	—	4,695,236	41	237,488	(注)
診療材料	43,887	3,019,601	—	3,025,244	—	38,244	
計	268,483	7,794,516	—	7,777,933	41	285,026	

(注)「医薬品」の「当期減少額」の「その他」は、低価法適用による減少額によるものです。

3 無償使用公有財産等の明細

(単位：千円)

区分	種別	所在地	面積(㎡)	構造	機会費用の額	摘要
建物	和歌山県立医科大学紀北分院 本館病院棟及びエネルギー棟	和歌山県伊都郡 かつらぎ町妙寺 219番地	7,760.54	鉄筋コンク リート造	21,113	
	和歌山県立医科大学紀北分院 ごみ置場	和歌山県伊都郡 かつらぎ町 妙寺219番地	20.25	鉄筋コンク リート造	17	
合計			7,780.79		21,131	

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	償却額		
大学奨学資金貸付金（医学部）	3,912 (2,087)	4,500	2,087	-	6,325 (2,779)	
大学奨学資金貸付金（保健看護学部）	3,782 (776)	1,200	776	-	4,206 (758)	
大学奨学資金貸付金（事務局）	1,090 (120)	-	120	-	970 (120)	
計	8,784 (2,983)	5,700	2,983	-	11,501 (3,657)	

(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	336,520 (168,240)	-	168,240	168,280 (168,280)	1.387%	H24年3月31日	平成18年度借入
和歌山県からの長期借入金	525,000 (175,000)	-	175,000	350,000 (175,000)	1.027%	H25年3月31日	平成19年度借入
和歌山県からの長期借入金	700,000 (175,000)	-	175,000	525,000 (175,000)	1.001%	H26年3月31日	平成20年度借入
和歌山県からの長期借入金	660,000	-	-	660,000 (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	1,731,000	-	-	1,731,000 (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	-	500,500	-	500,500	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	-	479,500	-	479,500	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
計	3,952,520 (518,240)	980,000	518,240	4,414,280 (1,116,030)			

(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。

7-1 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	442,127	434,094	442,127	-	434,094	
訴訟損失引当金	18,921	11,305	-	-	30,226	
計	461,048	445,399	442,127	-	464,320	

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	78,293	△ 540	77,752	78,293	△ 540	77,752	(注)
未収附属病院収入	4,163,647	581,359	4,745,007	67,942	19,955	87,898	(注)
計	4,241,941	580,818	4,822,759	146,236	19,414	165,650	

(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	2,379	675	—	3,054	
退職一時金に係る債務	2,379	675	—	3,054	
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	2,379	675	—	3,054	

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	56,524,271	—	—	56,524,271	
計	56,524,271	—	—	56,524,271	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	694,417	—	—	694,417	
目的積立金	862,533	487,290	—	1,349,823	(注1)
県出資金等の除却	△ 627,630	△ 294,054	△ 2,889	△ 918,796	(注2)
その他	285	—	—	285	
計	929,605	193,235	△ 2,889	1,125,730	
損益外減価償却累計額	△ 9,165,874	△ 2,290,702	△ 173,900	△ 11,282,676	(注3)
損益外減損損失累計額	0	△ 101,599	△ 101,599	0	(注4)
差 引 計	△ 8,236,269	△ 2,199,066	△ 278,389	△ 10,156,946	

(注1) 当期増加の主なものは、目的積立金を財源として、診療機器(425,183千円)、司法解剖前画像診断装置(47,250千円)等を取得したものです。

(注2) 当期増加は、紀北分院の除却によるものです。

(注3) 当期増加は、地方独立行政法人会計基準第84に該当する特定の償却資産を償却したものです。

当期減少は、紀北分院の除却によるものです。

(注4) 当期増加、減少は、紀北分院の除却によるものです。

10 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

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)	1,772,013	340,760	491,734	1,621,039	(注)
積立金	3,280,509	—	—	3,280,509	
計	5,052,522	340,760	491,734	4,901,549	

(注) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。

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	4,443	基礎教育棟整備、採血室改修等の経費
計	4,443	
その他	487,290	診療機器、司法解剖前画像診断装置等の資産取得
計	487,290	

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		53,429
備品費		17,837
印刷製本費		9,987
水道光熱費		112,109
旅費交通費		11,191
通信運搬費		4,847
賃借料		5,948
保守管理委託費		7,076
修繕費		3,044
諸会費		4,016
報酬・委託・手数料		58,750
奨学費		20,931
減価償却費		124,926
雑費		2,273
その他教育経費		1,082
		<hr/>
		437,454
研究経費		
消耗品費		184,049
備品費		60,825
印刷製本費		3,669
水道光熱費		97,826
旅費交通費		81,903
通信運搬費		5,364
賃借料		52,525
保守管理委託費		5,477
修繕費		11,546
交際費		2,207
諸会費		14,716
会議費		2,084
報酬・委託・手数料		99,000
減価償却費		195,581
その他研究経費		352
		<hr/>
		817,131
診療経費		
材料費		
医薬品費	4,695,278	
診療材料費	3,025,244	
給食用材料費	33	
	<hr/>	7,720,555
委託費		
検査委託費	77,292	
給食委託費	392,903	
寝具委託費	42,535	
医事委託費	549,278	
清掃委託費	120,274	
保守委託費	420,109	
その他委託費	657,483	
	<hr/>	2,259,877
設備関係費		
減価償却費	1,222,295	
機器賃借料	91,568	
地代家賃	393	
修繕費	203,242	
機器保守費	624,426	
車両関係費	956	
	<hr/>	2,142,884
研修費		
経費		
消耗品費	222,752	
備品費	151,653	
印刷製本費	7,887	
図書費	465	
水道光熱費	518,050	
旅費交通費	18,393	
通信運搬費	15,308	
賃借料	6,857	
福利厚生費	5,049	
保険料	95,580	
諸会費	2,862	

報酬・手数料	49,619		
職員被服費	20,994		
徴収不能引当金繰入額	23,777		
雑費	1,686		
その他経費	5,156	1,146,097	13,274,482
教育研究支援経費			
消耗品費		40,617	
備品費		168	
印刷製本費		730	
保守管理委託費		2,520	
報酬・委託・手数料		23,194	
減価償却費		4,200	
その他教育研究支援経費		1,077	72,507
受託研究費			128,695
受託事業費			188,219
役員人件費			
役員人件費			
報酬		44,275	
賞与		15,493	
退職給付費用		1,962	
法定福利費		10,851	72,582
教員人件費			
常勤教員人件費			
給与	2,563,826		
賞与	500,994		
賞与引当金繰入額	73,261		
退職給付費用	211,104		
法定福利費	512,347		
法定福利費(雇用)	29,955		
法定福利費(労災)	15	3,891,507	
非常勤教員人件費			
賃金	1,286,166		
退職給付費用	201		
法定福利費	156,324		
法定福利費(雇用)	12,175		
法定福利費(労災)	1,118	1,455,985	5,347,492
職員人件費			
常勤職員人件費			
給与	4,554,694		
賞与	811,067		
賞与引当金繰入額	360,832		
退職給付費用	265,186		
法定福利費	1,003,368		
法定福利費(雇用)	47,545	7,042,695	
非常勤職員人件費			
賃金	437,056		
退職給付費用	13,537		
法定福利費	52,308		
法定福利費(雇用)	4,104		
法定福利費(労災)	904	507,910	7,550,606
一般管理費			
消耗品費		11,253	
備品費		2,099	
水道光熱費		14,488	
旅費交通費		11,809	
通信運搬費		6,459	
賃借料		2,568	
福利厚生費		8,913	
保守管理委託費		109,209	
修繕費		14,785	
諸会費		3,791	
報酬・委託・手数料		99,510	
租税公課		20,869	
減価償却費		164,443	
その他一般管理費		9,465	479,667

12-1 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	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成20年度	184,311	—	184,311	—	—	184,311	—
平成21年度	201,212	—	—	—	—	—	201,212
平成22年度	—	3,805,912	3,578,722	51,388	—	3,630,110	175,801
合計	385,523	3,805,912	3,763,033	51,388	—	3,814,421	377,013

12-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成20年度交付分	平成21年度交付分	平成22年度交付分	合計
期間進行基準によるもの	—	—	3,284,780	3,284,780
費用進行基準によるもの	184,311	—	293,941	478,252
合計	184,311	—	3,578,722	3,763,033

13 地方公共団体等からの財源措置の明細

13-1 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	
紀北分院整備	211,423	—	136,365	—	75,057	(注)
紀北分院撤去補助金	209,681	—	—	—	209,681	
救急外来観察室整備補助金	102,154	—	96,385	—	5,768	
総合周産期母子医療センター整備補助金	11,161	—	9,040	—	2,120	
合計	534,419	—	241,791	—	292,628	

(注) 上記以外に平成21年度交付額の繰越分(361,126千円)を資産見返施設費(356,751千円)及びその他(4,375千円)に振替えています。

13-2 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	
救急勤務医支援事業補助金	—	—	—	—	—	84	—	(注)
産科医師確保対策補助金	—	—	—	—	—	40	—	(注)
ドクターヘリ運航事業補助金	—	—	—	—	—	6,540	—	(注)
がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	—	—	—	—	—	402	—	(注)
がんプロフェッショナル養成プランプログラム補助金	7,325	—	—	—	—	—	7,325	
学生支援プログラム補助金	14,000	—	—	—	—	—	14,000	
大学病院業務改善事業補助金	15,000	—	—	—	—	—	15,000	
大学教育改革推進プログラム補助金	20,000	—	—	—	—	—	20,000	
大学病院連携型高度医療人養成推進事業補助金	2,000	—	630	—	—	—	1,370	
戦略的連携支援事業補助金	1,747	—	—	—	—	974	772	
臨床研修費補助金(医科)	113,601	—	—	—	—	2,467	111,134	
臨床研修費補助金(歯科)	4,340	—	—	—	—	—	4,340	
先端研究施設共用推進事業補助金	12,765	—	—	—	—	159	12,605	
医療施設等設備整備費補助金(遠隔医療設備整備事業)	2,194	—	2,194	—	—	—	—	
ドクターヘリ運航事業補助金	204,357	—	—	—	—	6,262	198,095	
和歌山県感染症指定医療機関運営事業費補助金	6,000	—	—	—	—	—	6,000	
新人看護師研修事業補助金	1,497	—	—	—	—	—	1,497	
地域医療体制整備促進事業補助金	24,000	—	—	—	—	—	24,000	
育児・介護雇用安定等助成金	3,900	—	—	—	—	—	3,900	
新生児医療担当医師確保支援事業補助金	400	—	—	—	—	87	313	
救急勤務医支援事業補助金	13,732	—	—	—	—	—	13,732	
産科医師確保対策補助金	733	—	—	—	—	7	726	
がん専門医臨床研修モデル事業補助金	27,651	—	—	—	—	—	27,651	
周産期母子医療センター運営事業補助金	14,004	—	—	—	—	—	14,004	
精神医療審査会報告書料	240	—	—	—	—	—	240	
病院輪番制運営費	1,439	—	—	—	—	—	1,439	
がん診療連携拠点病院機能強化事業	10,680	—	—	—	—	344	10,335	
女性医師等就労支援事業補助金	3,503	—	—	—	—	—	3,503	
救急救命センター運営補助金	119,520	—	—	—	—	—	119,520	
合計	624,629	—	2,824	—	—	17,367	611,504	

(注) 平成21年度交付額分

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	59,505	5	1,962	1
	非常勤	264	3	—	0
	計	59,769	8	1,962	1
教職員	常 勤	8,430,583	1,352	476,290	103
	非常勤	1,723,222	554	13,063	171
	計	10,153,806	1,906	489,353	276
合 計	常 勤	8,490,089	1,357	478,252	106
	非常勤	1,723,486	557	13,063	171
	計	10,213,575	1,914	491,315	277

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 期末日現在の役員は7名であり、上記支給人員8名との差異理由は以下のとおりです。

監事のうち1名は、10月に退任し、1月から新たな監事が就任しております。

4 支給人員数は、平成22年4月1日から平成23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。

5 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	431,966	5,470	17	437,454
研究経費	797,865	10,384	8,882	817,131
診療経費	28,967	12,486,413	759,102	13,274,482
教育研究支援経費	72,507	—	—	72,507
受託研究費	127,896	781	18	128,695
受託事業費	185,596	2,623	—	188,219
人件費	3,033,359	8,844,369	1,092,952	12,970,681
一般管理費	411,880	65,444	2,343	479,667
財務費用	1,440	38,654	1,174	41,269
小計	5,091,480	21,454,140	1,864,490	28,410,111
業務収益				
運営費交付金収益	3,434,917	238,596	89,518	3,763,033
学生納付金収益	671,486	—	—	671,486
附属病院収益	137,289	20,828,570	1,031,666	21,997,525
受託研究等収益	146,451	44	21	146,517
受託事業等収益	258,331	6,346	—	264,678
寄附金収益	440,214	1,497	2,827	444,539
施設費収益	—	7,888	79,433	87,321
補助金等収益	56,073	523,990	31,439	611,504
資産見返負債戻入	383,961	228,694	61,773	674,428
財務収益	3,701	—	—	3,701
雑益	147,446	161,277	4,830	313,554
小計	5,679,873	21,996,906	1,301,510	28,978,291
業務損益	588,393	542,766	△ 562,980	568,179
帰属資産	28,371,310	34,460,796	2,610,136	65,442,243

(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) 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 902,699千円、附属病院 1,367,407千円、附属病院紀北分院 20,594千円

(注3) 損益外減損損失相当額については、以下のとおりです。

附属病院紀北分院 101,674千円

(注4) 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 △16,725千円、附属病院 △3,072千円、附属病院紀北分院 △23,636千円

(注5) 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 △579千円

(注6) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用発生額は、大学で2,723千円、附属病院で1,720千円です。

16 寄附金の明細

(単位：千円)

区分	当期受入	件数	摘要
大学	620,263	1,253	現物寄附 626件 52,799千円
附属病院	3,700	9	
附属病院紀北分院	6,581	14	現物寄附 2件 1,331千円
合計	630,544	1,276	

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	80,555	147,475	113,887	114,144
附属病院	278	—	44	234
附属病院紀北分院	—	21	21	—
合計	80,835	147,496	113,952	114,379

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	13,067	31,331	32,564	11,835
附属病院	—	—	—	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合計	13,067	31,331	32,564	11,835

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	—	258,331	258,331	—
附属病院	—	6,346	6,346	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合計	—	264,678	264,678	—

20 科学研究費補助金の明細

(単位：千円)

種目	当期受入	件数	摘要
科学研究費補助金(基盤研究(A))	(5,400)	1	
科学研究費補助金(基盤研究(B))	1,620	16	
科学研究費補助金(基盤研究(C))	(37,971)	99	
科学研究費補助金(基礎研究(S))	11,391	1	
科学研究費補助金(研究活動スタート支援)	(98,198)	1	
科学研究費補助金(若手研究(A))	29,515	1	
科学研究費補助金(若手研究(B))	(700)	1	
科学研究費補助金(挑戦的萌芽研究)	210	6	
厚生労働科学研究費補助金	(1,170)	37	
	351		
	(2,800)		
	840		
	(56,189)		
	17,040		
	(7,150)		
	—		
	(126,330)		
	21,537		
合計	(335,909)	214	
	82,505		

(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	7,900	
普通預金	3,914,784	
当座預金	648	
定期預金	1,500,000	
合 計	5,423,332	

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	695,513
固定資産	411,208
リース債務に係る未払金	94,060
診療経費	1,770,106
その他の未払金	331,372
合 計	3,302,261