

国立大学法人琉球大学の平成20事業年度財務諸表の概要について

1. はじめに

国立大学法人琉球大学の平成20事業年度の財務諸表が、平成21年9月1日付けで文部科学大臣により承認を受けましたので公表いたします。

財務諸表は、企業会計原則を基本としつつ、国立大学法人固有の制度的特徴を加味した「国立大学法人会計基準」及び実務指針等に則り作成したものであり、本学の財務状況及び運営状況を表すものとして貸借対照表、損益計算書など企業会計に準じた形式で作成されております。

もとより、琉球大学をはじめ国立大学法人は営利を目的としていません。琉球大学における財務運営は、琉球大学の教育・研究・診療・地域貢献活動等の充実や発展を図りつつ、有為な人材を輩出することを目的に運営しているものであります。その運営については、国税から投入される運営費交付金と、学生納付金収入や附属病院収入等の自己収入等をもって業務が実施されます。

従って、当該財務諸表は、その利用者である国民その他の利害関係者に対して利用目的に適合した有用な内容を提供するものとして作成したものであります。

2. 平成20年度決算の概要

【財務状況】

(資産)

資産の総額は457億4千万円であり、前年度より36億9千6百万円(対前年度比8.8%)の増加となっております。

主な増減要因としては、建物が改修等により3億9百万円の増加があるものの、減価償却の進行により4億6千8百万円の減少となっております。工具器具備品については、医療機器やリース資産取得等により42億1千2百万円増加しましたが、減価償却の進行により30億8千8百万円の増加となっております。

(負債)

負債の総額は225億3千7百万円であり、前年度より30億7千万円(対前年度比15.8%)の増加となっております。

主な増加要因としては、長期借入金が9億4千8百万円の増加、リース資産取得による長期未払金(リース債務)が16億6千5百万円増加したことが挙げられます。

また、主な減少要因としては、財務・経営センターからの債務負担金が償還により固定負債・流動負債合わせて9億6千3百万円の減少や、退職金の繰越等の影響で運営交付金債務が3億9百万円の減少となったことが挙げられます。

(純資産)

純資産の総額は232億3百万円であり、前年度より6億2千6百万円(対前年度比2.8%)の増加となっております。

主な増加要因としては、積立金が累積したことにより11億8千8百万円増加しています。

また、主な減少要因としては資本剰余金における損益外減価償却累計額が減価償却の進行により6億5百万円の増加にともない減少しています。これは資本剰余金の会計処理として、国から出資された教育・研究用の建物等については、減価償却費に見合う

収益の獲得が見込めないことから、減価償却処理を損益計算に反映させず、資本剰余金から控除する取扱いとなっています。

【運営状況】

（費用の状況）

経常費用の総額は312億2千8百万円であり、前年度より12億7千1百万円（対前年度比4.2%）の増加となっています。

主な増加要因としては、診療経費が診療材料費が減少する一方、医薬品、償却資産やリース資産取得に伴う減価償却費が増加したことにより3億1千3百万円増加、人件費（教職員）が附属病院における7：1看護実施に伴う人件費の増加や、教職員の退職手当支給者の増加により8億2千万円の増加したことが挙げられます。

また、主な減少要因としては受託研究費が当期受入額の減少に伴い7千7百万円、人件費（役員）が6千8百万円の減となったことと、借入金元本の減少に伴い支払利息が4千5百万円の減少したことが挙げられます。

（収益の状況）

経常収益の総額は321億6千4百万円であり、前年度より8億1千4百万円（対前年度比2.6%）の増加となっています。

主な増加要因としては、附属病院収益が5億6千1百万円の増加、受託事業等収益が1億7百万円、補助金等収益が8千8百万円の増加となったことが挙げられます。

また、主な減少要因としては運営費交付金等収益が効率化係数による交付額の減少に伴い2千8百万円の減少したことが挙げられます。

（当期総利益）

当期総利益は10億1千7百万円であり、前年度より5億5千万円（対前年度比▲35.0%）の減少となっています。

内訳としましては、経費節減等経営努力によって生じた利益として目的積立金が1億7千万円。国立大学法人特有の会計処理等により生じ実際に法人には現金等が残っているものではない積立金が8億4千6百万円となっております。

3. おわりに

本学としましては、教育・研究・診療活動等の充実・発展を図っていくとともに、なお一層の財政基盤の強化及び業務運営の改善・効率化に努めてまいります。今後とも皆様方の更なるご理解とご支援を賜りますようお願い申し上げます。

国立大学法人琉球大学理事（財務担当）

親川 兼 勇

【貸借対照表の概要】

単位:百万円

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 対前年度増減 |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 〔資産の部〕 | | | |
| 固定資産 | | | |
| 土地 | 12,748 | 12,748 | 0 |
| 建物 | 12,445 | 11,977 | ▲ 468 |
| 構築物 | 866 | 958 | 92 |
| 工具器具備品 | 3,026 | 6,114 | 3088 |
| 図書 | 3,684 | 3,751 | 67 |
| 美術品・收藏品 | 111 | 111 | 0 |
| ソフトウェア | 88 | 97 | 9 |
| 投資有価証券 | 500 | 301 | ▲ 199 |
| その他 | 71 | 323 | 252 |
| 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | 5,668 | 6,206 | 538 |
| 未収附属病院収入 | 2,271 | 2,457 | 186 |
| 未収学生納付金収入 | 40 | 45 | 5 |
| 有価証券 | 99 | 199 | 100 |
| 医薬品及び診療材料 | 259 | 293 | 34 |
| その他 | 168 | 159 | ▲ 9 |
| 資産合計 | 42,044 | 45,740 | 3,696 |

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 対前年度増減 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 〔負債の部〕 | | | |
| 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | 5,701 | 6,126 | 425 |
| 財セ借入金 | 4,777 | 4,123 | ▲ 654 |
| 長期借入金 | 1,627 | 2,576 | 949 |
| 長期未払金 | 618 | 2,283 | 1,665 |
| その他 | 19 | 35 | 16 |
| 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | 1,130 | 821 | ▲ 309 |
| 寄附金債務 | 1,030 | 1,042 | 12 |
| 前受受託研究費等 | 42 | 44 | 2 |
| 一年以内財セ | 963 | 654 | ▲ 309 |
| 一年以内長期 | 0 | 117 | 117 |
| 未払金 | 3,292 | 4,391 | 1,099 |
| その他 | 266 | 324 | 58 |
| 負債合計 | 19,466 | 22,537 | 3,070 |
| 〔純資産の部〕 | | | |
| 資本金 | 14,872 | 14,872 | 0 |
| 資本剰余金 | 981 | 859 | ▲ 122 |
| 目的積立金 | 809 | 918 | 109 |
| 積立金 | 4,347 | 5,535 | 1,188 |
| 当期未処分利益 | 1,567 | 1,017 | ▲ 550 |
| 純資産合計 | 22,577 | 23,203 | 626 |
| 負債・純資産合計 | 42,044 | 45,740 | 3,696 |

【損益計算書の概要】

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 対前年度増減 |
|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 経常費用 | | | |
| 教育経費 | 1,262 | 1,366 | 104 |
| 研究経費 | 1,057 | 1,069 | 12 |
| 診療経費 | 7,156 | 7,469 | 313 |
| 教育研究支援経費 | 525 | 581 | 56 |
| 人件費 | 17,838 | 18,591 | 753 |
| 一般管理費 | 1,162 | 1,209 | 47 |
| 支払利息 | 297 | 253 | ▲ 44 |
| その他 | 659 | 690 | 31 |
| 経常費用計 | 29,956 | 31,228 | 1,271 |
| 臨時損失 | 6 | 0 | ▲ 6 |
| 当期総利益 | 1,567 | 1,017 | ▲ 550 |

| | 平成19年度 | 平成20年度 | 対前年度増減 |
|--------------|---------------|---------------|------------|
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | 13,251 | 13,223 | ▲ 28 |
| 学生納付金収益 | 4,327 | 4,399 | 72 |
| 附属病院収益 | 11,869 | 12,430 | 561 |
| 受託研究等収益 | 659 | 701 | 42 |
| 寄附金収益 | 381 | 409 | 28 |
| 資産見返負債戻入 | 458 | 471 | 13 |
| その他 | 405 | 531 | 126 |
| 経常収益計 | 31,350 | 32,164 | 814 |
| 臨時利益 | 6 | 0 | ▲ 6 |
| 目的積立取崩額 | 173 | 82 | ▲ 91 |

※表示単位未満を切り捨てしており、計は必ずしも一致しません。

平成20事業年度

財 務 諸 表

自：平成20年 4月 1日

至：平成21年 3月31日

国立大学法人 琉球大学

目 次

| | |
|-------------------|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 4 |
| 利益の処分に関する書類 | 6 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 7 |
| 注記 | 8 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸借対照表

(平成21年3月31日)

| 資産の部 | | (単位:円) |
|------------|----------------|----------------|
| I 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 土地 | | 12,748,200,000 |
| 建物 | 17,219,512,693 | |
| 減価償却累計額 | 5,240,337,431 | |
| 減損損失累計額 | 1,421,395 | 11,977,753,867 |
| 構築物 | 1,795,677,496 | |
| 減価償却累計額 | 837,184,676 | 958,492,820 |
| 機械装置 | 39,027,948 | |
| 減価償却累計額 | 22,399,226 | 16,628,722 |
| 工具器具備品 | 10,984,865,056 | |
| 減価償却累計額 | 4,820,634,755 | |
| 減損損失累計額 | 49,639,858 | 6,114,590,443 |
| 図書 | | 3,751,471,112 |
| 美術品・収蔵品 | | 111,540,226 |
| 船舶 | 10,200,510 | |
| 減価償却累計額 | 7,798,370 | 2,402,140 |
| 車両運搬具 | 37,185,006 | |
| 減価償却累計額 | 29,605,037 | 7,579,969 |
| 建設仮勘定 | | 254,069,431 |
| 有形固定資産合計 | | 35,942,728,730 |
| 2 無形固定資産 | | |
| 特許権 | | 2,817,635 |
| 特許仮勘定 | | 32,957,883 |
| 電話加入権 | | 2,432,000 |
| ソフトウェア | | 97,901,440 |
| その他無形固定資産 | | 42,480 |
| 無形固定資産合計 | | 136,151,438 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 301,229,160 |
| 再生債権等 | 8,655,597 | |
| 貸倒引当金 | 8,162,913 | 492,684 |
| 預託金 | | 323,760 |
| その他 | | 60,000 |
| 投資その他の資産合計 | | 302,105,604 |
| 固定資産合計 | | 36,380,985,772 |
| II 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 6,206,094,612 |
| 未収学生納付金収入 | 48,393,000 | |
| 徴収不能引当金 | 2,411,100 | 45,981,900 |
| 未収附属病院収入 | 2,650,996,840 | |
| 徴収不能引当金 | 193,837,980 | 2,457,158,860 |
| 有価証券 | | 199,524,000 |
| たな卸資産 | | 8,082,952 |
| 医薬品及び診療材料 | | 293,177,927 |
| 前渡金 | | 10,699,564 |
| 前払費用 | | 217,772 |
| 未収収益 | | 347,396 |
| 立替金 | | 263,101 |
| その他未収入金 | | 138,259,038 |
| 流動資産合計 | | 9,359,807,122 |
| 資産合計 | | 45,740,792,894 |

負債の部

(単位:円)

| | | | |
|----------------------------|----------------|---------------|----------------|
| I 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返運営費交付金等 | 1,806,538,280 | | |
| 資産見返補助金等 | 136,173,863 | | |
| 資産見返寄附金 | 400,051,460 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 23,392,462 | | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 207,349,816 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 3,530,038,899 | | |
| 特許仮勘定見返運営費交付金等 | 22,815,402 | 6,126,360,182 | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 4,123,586,994 | |
| 長期借入金 | | 2,576,357,000 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | | 33,231,121 | |
| 長期未払金 | | 2,283,967,146 | |
| 固定負債合計 | | | 15,143,502,443 |
| II 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | 821,864,349 | | |
| 預り施設費 | 17,170,250 | | |
| 預り補助金等 | 20,335,113 | | |
| 寄附金債務 | 1,042,885,354 | | |
| 承継剰余金債務 | 39,952,111 | | |
| 前受受託研究費等 | 44,037,507 | | |
| 前受受託事業費等 | 151,200 | | |
| 前受金 | 2,066,600 | | |
| 預り科学研究費補助金等 | 2,533,200 | | |
| 預り金 | 188,941,183 | | |
| 一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金 | 654,248,265 | | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 117,239,000 | | |
| 未払金 | 4,391,715,244 | | |
| 未払費用 | 47,800,642 | | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 2,866,428 | | |
| 流動負債合計 | | | 7,393,806,446 |
| 負債合計 | | | 22,537,308,889 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 政府出資金 | 14,872,655,883 | | |
| 資本金合計 | | | 14,872,655,883 |
| II 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | 5,816,689,418 | | |
| 損益外減価償却累計額(-) | -4,956,053,475 | | |
| 損益外減損損失累計額(-) | -1,421,395 | | |
| 資本剰余金合計 | | | 859,214,548 |
| III 利益剰余金 | | | |
| 教育・研究・診療・積立金 | 918,499,968 | | |
| 積立金 | 5,535,345,468 | | |
| 当期末処分利益 | 1,017,768,138 | | |
| (うち、当期総利益 1,017,768,138) | | | |
| 利益剰余金合計 | | | 7,471,613,574 |
| 純資産合計 | | | 23,203,484,005 |
| 負債純資産合計 | | | 45,740,792,894 |

注記

1. 本学が有している土地(2,920,000,000円)の一部を、国立大学財務・経営センターからの長期借入金(2,693,596,000円)の担保に供している。
2. 平成21年3月31日現在における、自己都合要支給額に基づく退職給付引当金の見積額は、13,938,193,942円である。
3. 平成21年3月31日現在における、引当外賞与見積額は、964,484,524円である。
4. 独立行政法人国立大学財務・経営センターに対して 4,777,835,259円の債務保証を行っている。

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

| | | (単位:円) | |
|------------------|---------------|----------------|----------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 1,366,432,028 | | |
| 研究経費 | 1,069,024,927 | | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 5,042,174,799 | | |
| 委託費 | 482,384,365 | | |
| 設備関係費 | 1,150,396,694 | | |
| 研修費 | 3,123,283 | | |
| 経費 | 791,683,746 | 7,469,762,887 | |
| 教育研究支援経費 | | 581,887,269 | |
| 受託研究費 | | 421,697,602 | |
| 受託事業費 | | 257,726,094 | |
| 役員人件費 | | 103,876,575 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 9,322,268,944 | | |
| 非常勤教員給与 | 309,530,875 | 9,631,799,819 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 6,489,801,903 | | |
| 非常勤職員給与 | 2,365,870,569 | 8,855,672,472 | |
| 一般管理費 | | | 29,757,879,673 |
| 財務費用 | | | 1,209,226,382 |
| 支払利息 | | | 253,382,143 |
| 雑損 | | | 7,843,493 |
| 経常費用合計 | | | 31,228,331,691 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 13,223,557,759 | |
| 授業料収益 | | 3,690,175,246 | |
| 入学金収益 | | 572,468,000 | |
| 検定料収益 | | 136,986,700 | |
| 附属病院収益 | | 12,430,079,037 | |
| 受託研究等収益 | | 438,186,491 | |
| 国及び地方公共団体からのもの | 181,134,774 | | |
| それ以外のもの | 257,051,717 | | |
| 受託事業等収益 | | 263,243,469 | |
| 国及び地方公共団体からのもの | 154,260,779 | | |
| それ以外のもの | 108,982,690 | | |
| 寄附金収益 | | 409,988,524 | |
| 施設費収益 | | 30,242,720 | |
| 補助金等収益 | | 128,373,825 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 25,327,559 | | |
| 有価証券利息 | 5,424,019 | | |
| 為替差益 | 24,257 | 30,775,835 | |
| 雑益 | | | |
| 講習料収入 | 1,030,000 | | |
| 財産貸付料収入 | 95,633,903 | | |
| 寄宿料収入 | 46,025,560 | | |
| 著作権特許権収入 | 100,000 | | |
| 農場演習林収入 | 3,423,888 | | |
| 刊行物売払収入 | 1,246,590 | | |
| 学校財産処分収入 | 5,172,719 | | |
| 実施料収入 | 18,381,135 | | |
| 手数料収入 | 782,200 | | |
| その他収入 | 167,150,952 | 338,946,947 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 228,780,229 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 104,514,591 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 124,821,882 | | |
| 資産見返補助金戻入 | 11,725,318 | | |
| 特許仮勘定見返運営費交付金等戻入 | 482,120 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入 | 723,899 | 471,048,039 | |
| 経常収益合計 | | | 32,164,072,592 |
| 経常利益 | | | 935,740,901 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 957,367 | 957,367 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 16 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | | 347,762 | |
| 資産見返寄附金戻入 | | 609,589 | 957,367 |
| 当期純利益 | | | 935,740,901 |
| 目的積立金取崩額 | | | 82,027,237 |
| 当期総利益 | | | 1,017,768,138 |

注記

1. 附属病院において法人設立時に国から承継され、資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等に係る当期の資産見返勘定戻入額は61,998,211円である。
2. 当期総利益のうち、附属病院に関する借入金元金償還額と対応する固定資産に係る減価償却費との差額による影響額は550,822,783円である。

キャッシュ・フロー計算書
(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

| (単位:円) | |
|-----------------------------|-----------------------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出 | -9,313,400,835 |
| 人件費支出 | -18,272,882,660 |
| その他の業務支出 | -1,034,296,661 |
| 運営費交付金収入 | 13,016,984,000 |
| 授業料収入 | 3,758,814,450 |
| 入学金収入 | 561,811,400 |
| 検定料収入 | 136,956,700 |
| 附属病院収入 | 12,215,492,559 |
| 受託研究等収入 | 432,886,012 |
| 受託事業等収入 | 280,957,247 |
| 補助金等収入 | 257,034,000 |
| 補助金等の精算による返還金の支出 | -7,750,284 |
| 寄附金収入 | 451,087,129 |
| 預り科研費の増減額 | -9,858,208 |
| 預り金の増減額 | -27,263,141 |
| その他業務収入 | 337,091,049 |
| 小計 | <u>2,783,662,757</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>2,783,662,757</u> |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有価証券の取得による支出 | -184,109 |
| 有価証券の償還による収入 | 100,000,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | -2,389,536,028 |
| 無形固定資産の取得による支出 | -90,816,995 |
| 特許仮勘定の取得による支出 | -13,281,162 |
| 投資等の取得による支出 | -69,160 |
| 定期預金の取得による支出 | -15,000,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 15,000,000,000 |
| 施設費による収入 | 549,589,500 |
| 小計 | <u>-1,844,297,954</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 30,910,953 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>-1,813,387,001</u> |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済支出 | -963,055,715 |
| 長期借入金による収入 | 1,065,907,000 |
| リース債務の返済による支出 | -288,528,178 |
| 小計 | <u>-185,676,893</u> |
| 利息の支払額 | <u>-247,152,256</u> |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>-432,829,149</u> |
| IV 資金にかかる換算差額 | 0 |
| V 資金の増加額 | 537,446,607 |
| VI 資金期首残高 | 5,668,648,005 |
| VII 資金期末残高 | <u>6,206,094,612</u> |

注 記 事 項

(単位:円)

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 | <u>6,206,094,612</u> |
|--------|----------------------|

2. 重要な非資金取引

(1) ファイナンスリースによる資産の取得

| | |
|--------|----------------------|
| 工具器具備品 | <u>2,409,020,648</u> |
|--------|----------------------|

(2) 現物寄附の受入

| | |
|--------|-------------------|
| 工具器具備品 | 51,822,508 |
| 図書 | 11,211,368 |
| 備品費 | <u>46,321,319</u> |

利益の処分に関する書類
(平成22年2月17日)

| | | | (単位:円) |
|--|---------------|-------------|---------------|
| I 当期未処分利益 | | | 1,017,768,138 |
| 当期総利益 | 1,017,768,138 | | |
| II 利益処分額 | | | |
| 積立金 | 846,832,311 | | |
| 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た額 | | | |
| 教育・研究・診療・積立金 | 170,935,827 | 170,935,827 | 1,017,768,138 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:円)

| | | | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------|----------------|
| I 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 業務費 | 29,757,879,673 | | |
| 一般管理費 | 1,209,226,382 | | |
| 財務費用 | 253,382,143 | | |
| 雑損 | 7,843,493 | | |
| 臨時損失 | 957,367 | 31,229,289,058 | |
| (2) (控除)自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | -3,690,175,246 | | |
| 入学金収益 | -572,468,000 | | |
| 検定料収益 | -136,986,700 | | |
| 附属病院収益 | -12,430,079,037 | | |
| 受託研究等収益 | -438,186,491 | | |
| 受託事業等収益 | -263,243,469 | | |
| 寄付金収益 | -409,988,524 | | |
| 財務収益 | -30,775,835 | | |
| 雑益 | -212,722,615 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料) | -57,539,693 | | |
| 資産見返寄付金戻入 | -104,514,591 | | |
| 特許仮勘定見返運営費交付金等戻入(授業料) | -302,150 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入(授業料) | -719,000 | | |
| 臨時利益 | -609,589 | -18,348,310,940 | |
| 業務費用合計 | | | 12,880,978,118 |
| II 損益外減価償却等相当額 | | | 605,961,450 |
| 損益外減価償却相当額 | | 605,904,649 | |
| 損益外固定資産除却相当額 | | 56,801 | |
| III 引当外賞与増加見積額 | | | -106,029,322 |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | | | -411,257,583 |
| V 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賃借取引の機会費用 | 64,034,087 | | |
| 政府出資等の機会費用 | 208,216,985 | | |
| 無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用 | 1,550,854 | | 273,801,926 |
| VI (控除)国庫納付額 | | | 0 |
| VII 国立大学法人等業務実施コスト | | | 13,243,454,589 |

- (注) 1. 引当外退職給付増加見積額のうち、地方公共団体からの出向職員に係るものは8,448,350円となっている。
 2. 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法
 沖縄県の条例等に定められた金額及び近隣の賃貸借料を参考に算出している。
 3. 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
 新発10年国債の平成21年3月末利回りを参考に1.340%で計算している。
 4. 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率
 新発10年国債の平成21年3月末利回りを参考に1.340%で計算している。

(重要な会計方針)

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用しています。
 なお、退職一時金については費用進行基準を、また、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定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るが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | | | | | |
|---|---|---|---|----|---|
| 建 | 物 | 7 | ～ | 47 | 年 |
| 構 | 築 | 3 | ～ | 60 | 年 |
| 機 | 械 | 3 | ～ | 14 | 年 |
| 工 | 具 | 2 | ～ | 15 | 年 |
| 車 | 両 | 2 | ～ | 5 | 年 |

なお、国から承継した固定資産については見積耐用年数で、受託研究収入によって購入した固定資産については、研究期間で減価償却しています。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第83）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として、減損損失相当額については損益外減損損失累計額として、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. 引当金及び見積額の計上基準

(1) 退職給付引当金

定員外任期付職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額を計上しています。

定員外任期付職員以外の教職員の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。

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、基準第85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。

(2) 徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能実績率により、徴収不能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、徴収不能見込額を計上しています。

(3) 賞与引当金

運営費交付金以外の財源により雇用される職員に対して、支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。

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国立大学法人会計基準第84第2項に基づき計算された賞与に係る賞与引当金の当期増加額を計上しています。

4. 有価証券の評価基準及び評価方法

(1) 満期保有目的債券

償却原価法（定額法）を採用しています。

5. 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。

6. 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。

7. 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賃借取引の機会費用の計算方法
沖縄県の条例等に定められた金額及び近隣の賃貸借料を参考に算出しています。
- (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
新発10年国債の決算日における利回りにより計算しています。

8. 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。

9. 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。

10. 減損に関する注記事項

- (1) 減損を認識した固定資産
該当事項はありません。
- (2) 減損の兆候が認められた固定資産

| | |
|--------------|--|
| 用途 | 電話加入権 |
| 種類 | 電話加入権 |
| 場所 | 沖縄県西原町 |
| 帳簿価格 | 2,432,000円 |
| 減損の兆候の概要 | 市場価格（正味売却価額）の著しい下落（50%以上） |
| 減損を認識しなかった理由 | 正味売却価額により市場価格の著しい下落が認められたが、使用価値相当額（NTTの公示価格）が帳簿価格を上回っていることから減損を認識しなかった |

(重要な債務負担行為)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

附属明細書

| | |
|--------------------------------|----|
| 1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細 | 1 |
| 2. たな卸資産の明細 | 2 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 3 |
| 4. P F I の明細 | 4 |
| 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 | 5 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 5 |
| 6. 出資金の明細 | 6 |
| 7. 長期貸付金の明細 | 6 |
| 8. 借入金の明細 | 7 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 8 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 9 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 10 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 11 |
| 11. 保証債務の明細 | 12 |
| 12. 資本金及び資本剰余金の明細 | 13 |
| 13. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 13-1 積立金の明細 | 14 |
| 13-2 目的積立金の取崩しの明細 | 15 |
| 14. 業務費及び一般管理費の明細 | 16 |
| 15. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 15-1 運営費交付金債務 | 19 |
| 15-2 運営費交付金収益 | 20 |
| 16. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 16-1 施設費の明細 | 21 |
| 16-2 補助金等の明細 | 22 |
| 17. 役員及び教職員の給与の明細 | 23 |
| 18. 開示すべきセグメント情報 | 24 |
| 19. 寄附金の明細 | 25 |
| 20. 受託研究の明細 | 26 |
| 21. 共同研究の明細 | 27 |
| 22. 受託事業等の明細 | 28 |
| 23. 科学研究費補助金の明細 | 29 |
| 24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 30 |
| 25. 関連公益法人等の概況 | 31 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

| 資産の種類 | 期首 残高 | 当期 増加額 | 当期 減少額 | 期末 残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | 差引当期末 残高 | 摘要 | |
|--------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|-------------|----------------|----------------|
| | | | | | 当期償却額 | 当期償却額 | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産 (特定償却 資産) | 建 物 | 12,107,686,970 | 172,575,906 | 205,000 | 12,280,057,876 | 3,505,205,115 | 506,819,483 | 1,421,395 | - | - | 8,773,431,366 |
| | 構 築 物 | 1,392,089,827 | 146,850,768 | 60,081 | 1,538,880,514 | 766,693,384 | 73,636,024 | - | - | - | 772,187,130 |
| | 機 械 装 置 | 11,943,676 | - | - | 11,943,676 | 11,943,675 | - | - | - | - | 1 |
| | 工具器具備品 | 697,996,231 | 75,491,942 | - | 773,488,173 | 656,907,603 | 22,894,841 | - | - | - | 116,580,570 |
| | 船 舶 | 7,560,000 | - | - | 7,560,000 | 7,559,992 | 27,143 | - | - | - | 8 |
| | 車 両 運 搬 具 | 6,265,169 | - | - | 6,265,169 | 5,812,765 | 596,217 | - | - | - | 452,404 |
| | 図 書 | - | 460,000 | - | 460,000 | - | - | - | - | - | 460,000 |
| | 計 | 14,223,541,873 | 395,378,616 | 265,081 | 14,618,655,408 | 4,954,122,534 | 603,973,708 | 1,421,395 | - | - | 9,663,111,479 |
| 有形固定資産 (特定償却 資産以外) | 建 物 | 4,803,507,600 | 135,947,217 | - | 4,939,454,817 | 1,735,132,316 | 270,104,973 | - | - | - | 3,204,322,501 |
| | 構 築 物 | 221,332,930 | 35,464,052 | - | 256,796,982 | 70,491,292 | 16,897,245 | - | - | - | 186,305,690 |
| | 機 械 装 置 | 27,084,272 | - | - | 27,084,272 | 10,455,551 | 1,659,527 | - | - | - | 16,628,721 |
| | 工具器具備品 | 6,074,956,649 | 4,153,594,283 | 17,174,049 | 10,211,376,883 | 4,163,727,152 | 1,117,540,723 | 49,639,858 | - | - | 5,998,009,873 |
| | 船 舶 | 2,640,510 | - | - | 2,640,510 | 238,378 | 220,042 | - | - | - | 2,402,132 |
| | 車 両 運 搬 具 | 25,742,837 | 5,177,000 | - | 30,919,837 | 23,792,272 | 4,221,064 | - | - | - | 7,127,565 |
| | 図 書 | 3,684,979,719 | 66,031,393 | - | 3,751,011,112 | - | - | - | - | - | 3,751,011,112 |
| | 計 | 14,840,244,517 | 4,396,213,945 | 17,174,049 | 19,219,284,413 | 6,003,836,961 | 1,410,643,574 | 49,639,858 | - | - | 13,165,807,594 |
| 非償却資産 | 土 地 | 12,748,200,000 | - | - | 12,748,200,000 | - | - | - | - | - | 12,748,200,000 |
| | 美術品・收藏品 | 111,062,516 | 477,710 | - | 111,540,226 | - | - | - | - | - | 111,540,226 |
| | 建設仮勘定 | 10,747,362 | 779,383,050 | 536,060,981 | 254,069,431 | - | - | - | - | - | 254,069,431 |
| | 計 | 12,870,009,878 | 779,860,760 | 536,060,981 | 13,113,809,657 | - | - | - | - | - | 13,113,809,657 |
| 有形固定資産 合計 | 土 地 | 12,748,200,000 | - | - | 12,748,200,000 | - | - | - | - | - | 12,748,200,000 |
| | 建 物 | 16,911,194,570 | 308,523,123 | 205,000 | 17,219,512,693 | 5,240,337,431 | 776,924,456 | 1,421,395 | - | - | 11,977,753,867 |
| | 構 築 物 | 1,613,422,757 | 182,314,820 | 60,081 | 1,795,677,496 | 837,184,676 | 90,533,269 | - | - | - | 958,492,820 |
| | 機 械 装 置 | 39,027,948 | - | - | 39,027,948 | 22,399,226 | 1,659,527 | - | - | - | 16,628,722 |
| | 工具器具備品 | 6,772,952,880 | 4,229,086,225 | 17,174,049 | 10,984,865,056 | 4,820,634,755 | 1,140,435,564 | 49,639,858 | - | - | 6,114,590,443 |
| | 図 書 | 3,684,979,719 | 66,491,393 | - | 3,751,471,112 | - | - | - | - | - | 3,751,471,112 |
| | 美術品・收藏品 | 111,062,516 | 477,710 | - | 111,540,226 | - | - | - | - | - | 111,540,226 |
| | 船 舶 | 10,200,510 | - | - | 10,200,510 | 7,798,370 | 247,185 | - | - | - | 2,402,140 |
| | 車 両 運 搬 具 | 32,008,006 | 5,177,000 | - | 37,185,006 | 29,605,037 | 4,817,281 | - | - | - | 7,579,969 |
| | 建設仮勘定 | 10,747,362 | 779,383,050 | 536,060,981 | 254,069,431 | - | - | - | - | - | 254,069,431 |
| 計 | 41,933,796,268 | 5,571,453,321 | 553,500,111 | 46,951,749,478 | 10,957,959,495 | 2,014,617,282 | 51,061,253 | - | - | 35,942,728,730 | |
| 無形固定資産 (特定償却 資産) | ソフトウェア | - | 12,665,500 | - | 12,665,500 | 1,930,941 | 1,930,941 | - | - | - | 10,734,559 |
| | 計 | - | 12,665,500 | - | 12,665,500 | 1,930,941 | 1,930,941 | - | - | - | 10,734,559 |
| 無形固定資産 (特定償却 資産以外) | 特許権 | 3,649,699 | 1,332,765 | 626,680 | 4,355,784 | 1,538,149 | 480,750 | - | - | - | 2,817,635 |
| | ソフトウェア | 99,192,965 | 21,021,730 | - | 120,214,695 | 33,047,814 | 22,572,104 | - | - | - | 87,166,881 |
| | 計 | 102,842,664 | 22,354,495 | 626,680 | 124,570,479 | 34,585,963 | 23,052,854 | - | - | - | 89,984,516 |
| 非償却資産 | 特許仮勘定 | 22,030,921 | 13,022,167 | 2,095,205 | 32,957,883 | - | - | - | - | - | 32,957,883 |
| | 電話加入権 | 2,432,000 | - | - | 2,432,000 | - | - | - | - | - | 2,432,000 |
| | その他 | 42,480 | - | - | 42,480 | - | - | - | - | - | 42,480 |
| | 計 | 24,505,401 | 13,022,167 | 2,095,205 | 35,432,363 | - | - | - | - | - | 35,432,363 |
| 無形固定資産 合計 | 特許権 | 3,649,699 | 1,332,765 | 626,680 | 4,355,784 | 1,538,149 | 480,750 | - | - | - | 2,817,635 |
| | 特許仮勘定 | 22,030,921 | 13,022,167 | 2,095,205 | 32,957,883 | - | - | - | - | - | 32,957,883 |
| | 電話加入権 | 2,432,000 | - | - | 2,432,000 | - | - | - | - | - | 2,432,000 |
| | ソフトウェア | 99,192,965 | 33,687,230 | - | 132,880,195 | 34,978,755 | 24,503,045 | - | - | - | 97,901,440 |
| | その他 | 42,480 | - | - | 42,480 | - | - | - | - | - | 42,480 |
| | 計 | 127,348,065 | 48,042,162 | 2,721,885 | 172,668,342 | 36,516,904 | 24,983,795 | - | - | - | 136,151,438 |
| その他の資産 | 投資有価証券 | 500,703,902 | 62,806 | 199,537,548 | 301,229,160 | - | - | - | - | - | 301,229,160 |
| | 再生債権等 | 8,655,597 | - | - | 8,655,597 | - | - | - | - | - | 8,655,597 |
| | 預託金 | 318,690 | 5,070 | - | 323,760 | - | - | - | - | - | 323,760 |
| | その他 | - | 60,000 | - | 60,000 | - | - | - | - | - | 60,000 |
| | 計 | 509,678,189 | 127,876 | 199,537,548 | 310,268,517 | - | - | - | - | - | 310,268,517 |

注記

1. 工具器具備品の主な増加理由は、重症患者治療監視装置、高速マルチスライスCTシステム、ヘリウム液化装置等の機器の取得により、712,393,000円増加した。
また、リース資産の新規取得により、2,409,020,648円増加した。

(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 | 146,299,441 | 6,679,796,232 | - | 6,649,631,123 | - | 176,464,550 | |
| 診 療 材 料 | 112,986,689 | 3,739,429,590 | - | 3,735,702,902 | - | 116,713,377 | |
| 貯 蔵 品 | 7,921,487 | 263,712,985 | - | 263,551,520 | - | 8,082,952 | |
| 計 | 267,207,617 | 10,682,938,807 | - | 10,648,885,545 | - | 301,260,879 | |

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区分 | 種 別 | 所 在 地 | 面積(m ²) | 構造 | 機会費用の 金額(円) | 摘 要 |
|-----|-------------------------|--------------------------|---------------------|----|----------------|-----|
| 土地 | 法定外公共用財産 (棧橋) | 沖縄県国頭郡本部町瀬底唐泊原3475番地先 | 436.20 | — | 52,440 | |
| | 法定外公共用財産 (海水場水施設取水管) | 沖縄県国頭郡本部町瀬底唐泊原3475番地先 | 511.20 | — | 64,000 | |
| | 配水管及び ケーブル用管路 | 沖縄県西原町千原38番地3 | 56.38 | — | 14,081 | |
| | 琉球大学跡地 記念碑設置 | 沖縄県那覇市首里金城町1丁目3番地 | 0.84 | — | 820 | |
| | 演習林用地 | 沖縄県国頭郡国頭村字与那・伊地地内76～79林班 | 3,183,810.33 | — | 11,652,746 | |
| | 職員宿舎駐車場 | 沖縄県那覇市首里石嶺町4-16 他5カ所 | — | — | 4,074,000 | ※ |
| | 小計 | | | | 15,858,087 | |
| 建物 | 職員宿舎 | 沖縄県那覇市首里石嶺町4-16 他5カ所 | — | — | 48,176,000 | ※ |
| | 小計 | | | | 48,176,000 | |
| 合 計 | | | | | 64,034,087 | |

(注) ※は財務省所管の公務員宿舎を無償使用許可を受け使用している部分及び付随する駐車場について、近隣の賃貸借料を参考に算出し計上している。

(4) PFIの明細

本事業年度は、PFI事業は行っていないため、記載を省略している。

(5) 有価証券の明細

(5) - 1 流動資産として計上された有価証券

(単位:円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表 計上額 | 当期損益に 含まれた評 価差額 | 摘 要 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------------------|-----|
| 満期保有 目的債券 | 北海道平成16年度第7回 | 198,572,000 | 200,000,000 | 199,524,000 | - | |
| | | | | | - | |
| | | | | | | |
| | 計 | | | | | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 199,524,000 | | |

(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 | 北海道平成17年度第8回公募 公債(5年) | 199,684,000 | 200,000,000 | 199,895,320 | - | |
| | 埼玉県平成12年度第4回公募 公債(5年) | 103,759,000 | 100,000,000 | 101,333,840 | - | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | 計 | | | | | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 301,229,160 | | |

(6) 出資金の明細

本事業年度は、出資を行っていないため、記載を省略している。

(7) 長期貸付金の明細

本事業年度は長期貸付を行っていないため、記載を省略している。

(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 |
|--------|---------------|---------------|-------|---------------|-------------|------------|-----|
| 施設費借入金 | 1,627,689,000 | 1,065,907,000 | - | 2,693,596,000 | 1.35 | 平成45年3月20日 | |
| 計 | 1,627,689,000 | 1,065,907,000 | - | 2,693,596,000 | - | | |

(注) 「平均利率」については、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載している。

(9) 国立大学法人等債の明細

本事業年度は、債券の発行は行っていないため、記載を省略している。

(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 | 2,232,775 | 2,866,428 | 2,232,775 | - | 2,866,428 | |
| 合 計 | 2,232,775 | 2,866,428 | 2,232,775 | - | 2,866,428 | |

(注) 当期増加額のうち、受託研究費等に係る賞与引当金繰入額は1,713,084円、補助金に係る賞与引当金繰入額は1,153,344円である。

(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 | |
| 再生債権等 | 8,655,597 | - | 8,655,597 | 8,162,913 | - | 8,162,913 | 債権の回収可能性を検討し算定 |
| 未収学生納付金収入 徴収不能引当金 | 47,075,500 | 1,317,500 | 48,393,000 | 6,164,700 | △ 3,753,600 | 2,411,100 | 徴収不能実績率により算定 |
| 未収附属病院収入 徴収不能引当金 | 2,455,987,136 | 195,009,704 | 2,650,996,840 | 184,636,154 | 9,201,826 | 193,837,980 | 一般債権については、徴収不能実績率により、徴収不能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算定 |
| 計 | 2,511,718,233 | 196,327,204 | 2,708,045,437 | 198,963,767 | 5,448,226 | 204,411,993 | |

(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 | 17,168,829 | 19,496,152 | 3,433,860 | 33,231,121 | |
| 退職一時金に係る債務 | 17,168,829 | 19,496,152 | 3,433,860 | 33,231,121 | |
| 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 | 17,168,829 | 19,496,152 | 3,433,860 | 33,231,121 | |

(11) 保証債務の明細

| 区 分 | 期首残高 | | 当期増加 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|----------------------------|------|---------------|------|-------|------|-------------|------|---------------|-------|
| | 件数 | 金額(円) | 件数 | 金額(円) | 件数 | 金額(円) | 件数 | 金額(円) | 金額(円) |
| 国立大学財務・ 経営センター 債務負担金 | 1 | 5,740,890,974 | - | - | 1 | 963,055,715 | 1 | 4,777,835,259 | |

(注) 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、国立大学法人は文部科学大臣が定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものである。

(12) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

| 区 分 | | 期首残高 | 当期増加額 (うち国立 大学財務・ 経営センタ ーからの受 入相当額) | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------|------------|----------------|--|-----------|----------------|-----------------------------|
| 資 本 金 | 政府出資金 | 14,872,655,883 | - | - | 14,872,655,883 | |
| | 計 | 14,872,655,883 | - | - | 14,872,655,883 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 434,562,565 | 294,826,714 (41,846,310) | - | 729,389,279 | 増加理由：施設整備費補助 金による償却資産の取得 |
| | 補助金等 | 3,180,067,570 | - | - | 3,180,067,570 | |
| | 無償譲与 | 111,384,031 | - | - | 111,384,031 | |
| | 運営費交付金 | 590,180 | - | - | 590,180 | |
| | 授業料 | 320,300 | 477,710 | - | 798,010 | 増加理由：非償却資産の取 得 |
| | 寄付金等 | 1,200,005 | - | - | 1,200,005 | |
| | 目的積立金 | 286,374,058 | 187,494,351 | - | 473,868,409 | 増加理由：償却資産の取得 |
| | 承継診療報酬債権 | 1,329,395,614 | - | - | 1,329,395,614 | |
| | 政府出資金等 | △ 9,738,599 | - | 265,081 | △ 10,003,680 | 減少理由：特定償却資産の 除却 |
| | 計 | 5,334,155,724 | 482,798,775 (41,846,310) | 265,081 | 5,816,689,418 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 4,350,893,914 | 605,904,649 | 745,088 | 4,956,053,475 | 減少理由：特定償却資産の 除却 |
| | 損益外減損損失累計額 | 1,421,395 | - | - | 1,421,395 | |
| | 差 引 計 | 981,840,415 | △ 123,105,874 | △ 480,007 | 859,214,548 | |

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13)-1 積立金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 4,347,110,869 | 1,188,234,599 | 0 | 5,535,345,468 | (注1) |
| 準用通則法第44条第3項積立金 | 809,219,762 | 378,801,794 | 269,521,588 | 918,499,968 | (注2) |
| (うち教育・研究・診療積立金) | (809,219,762) | (378,801,794) | (269,521,588) | (918,499,968) | |
| 計 | 5,156,330,631 | 1,567,036,393 | 269,521,588 | 6,453,845,436 | |

(注1) 当期増加額は、平成19事業年度の利益処分によるものである。

(注2) 当期増加額は、平成19事業年度の利益処分によるものである。また、当期減少額は、当該積立金の使途に沿った資産の購入及び費用発生によるものである。

(13)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|----------|--------------|-------------|-------|
| 目的積立金取崩額 | 教育・研究・診療・積立金 | 82,027,237 | 費用の発生 |
| | 計 | 82,027,237 | |
| その他 | 教育・研究・診療・積立金 | 187,494,351 | 資産の購入 |
| | 計 | 187,494,351 | |

| | | | |
|------------|---------------|---------------|--|
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | 217,564,942 | | |
| 備品費 | 96,100,694 | | |
| 印刷製本費 | 31,045,259 | | |
| 新聞雑誌費 | 7,157,143 | | |
| 水道光熱費 | 170,744,346 | | |
| 旅費交通費 | 137,466,466 | | |
| 通信運搬費 | 7,529,815 | | |
| 賃借料 | 41,605,000 | | |
| 燃料費 | 1,045,059 | | |
| 福利厚生費 | 52,385 | | |
| 保守管理費 | 35,694,924 | | |
| 修繕費 | 55,074,038 | | |
| 損害保険料 | 384,052 | | |
| 広告宣伝費 | 7,238,300 | | |
| 行事費 | 6,480,460 | | |
| 諸会費 | 5,810,000 | | |
| 会議費 | 137,430 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 142,930,509 | | |
| 租税公課 | 247,223 | | |
| 奨学費 | 281,042,725 | | |
| 減価償却費 | 92,648,272 | | |
| 貸倒損失 | 4,870,700 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 2,411,100 | | |
| 研修費 | 1,216,137 | | |
| 文献複写費 | 88,421 | | |
| 雑費 | 19,846,628 | 1,366,432,028 | |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | 222,078,978 | | |
| 備品費 | 123,764,483 | | |
| 印刷製本費 | 10,155,626 | | |
| 新聞雑誌費 | 23,732,376 | | |
| 水道光熱費 | 103,272,567 | | |
| 旅費交通費 | 243,997,440 | | |
| 通信運搬費 | 9,452,756 | | |
| 賃借料 | 9,468,834 | | |
| 燃料費 | 154,283 | | |
| 福利厚生費 | 34,900 | | |
| 保守管理費 | 37,016,018 | | |
| 修繕費 | 36,418,348 | | |
| 損害保険料 | 8,912 | | |
| 広告宣伝費 | 1,620,280 | | |
| 行事費 | 676,446 | | |
| 諸会費 | 14,878,057 | | |
| 会議費 | 322,134 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 30,115,285 | | |
| 租税公課 | 26,620 | | |
| 減価償却費 | 179,808,573 | | |
| 交際費 | 336,390 | | |
| 文献複写費 | 813,262 | | |
| 研修費 | 173,400 | | |
| 学用患者費 | 5,663,770 | | |
| 雑費 | 15,035,189 | 1,069,024,927 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 3,147,036,010 | | |

| | | | |
|------------|---------------|---------------|---------------|
| 診療材料費 | 1,768,560,440 | | |
| 医療消耗器具備品費 | 16,397,556 | | |
| 給食用材料費 | 110,180,793 | 5,042,174,799 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 38,826,693 | | |
| 給食委託費 | 55,209,000 | | |
| 寝具委託費 | 33,640,082 | | |
| 医事委託費 | 108,501,120 | | |
| 清掃委託費 | 56,710,380 | | |
| 保守委託費 | 56,232,361 | | |
| その他委託費 | 133,264,729 | 482,384,365 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 656,305,645 | | |
| 機器賃借料 | 377,013,780 | | |
| 修繕費 | 101,691,112 | | |
| 機器保守費 | 15,386,157 | 1,150,396,694 | |
| 研修費 | | 3,123,283 | |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 134,619,412 | | |
| 備品費 | 5,335,466 | | |
| 印刷製本費 | 4,662,945 | | |
| 新聞雑誌費 | 4,088,356 | | |
| 水道光熱費 | 510,260,032 | | |
| 旅費交通費 | 8,466,112 | | |
| 通信運搬費 | 9,360,719 | | |
| 賃借料 | 26,448,108 | | |
| 保守費 | 830,269 | | |
| 損害保険料 | 1,320,000 | | |
| 広告宣伝費 | 4,981,200 | | |
| 行事費 | 668,670 | | |
| 諸会費 | 379,000 | | |
| 会議費 | 174,678 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 46,911,783 | | |
| 職員被服費 | 2,289,955 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 22,871,937 | | |
| 雑費 | 8,015,104 | 791,683,746 | 7,469,762,887 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 14,913,012 | |
| 備品費 | | 8,913,661 | |
| 印刷製本費 | | 2,483,102 | |
| 新聞雑誌費 | | 187,464,517 | |
| 水道光熱費 | | 16,402,526 | |
| 旅費交通費 | | 4,607,724 | |
| 通信運搬費 | | 7,129,767 | |
| 賃借料 | | 4,272,320 | |
| 燃料費 | | 66,780 | |
| 保守管理費 | | 17,654,550 | |
| 修繕費 | | 6,591,099 | |
| 損害保険料 | | 18,271 | |
| 広告宣伝費 | | 997,500 | |
| 諸会費 | | 1,002,100 | |
| 会議費 | | 16,228 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 15,884,085 | |
| 租税公課 | | 104,650 | |
| 減価償却費 | | 272,790,902 | |
| 文献複写費 | | 2,660 | |
| 雑費 | | 20,571,815 | 581,887,269 |
| 受託研究費 | | | 421,697,602 |
| 受託事業費 | | | 257,726,094 |

| | | | | |
|-----------|---------------|---------------|--|---------------|
| 役員人件費 | | | | |
| 報酬 | | 64,569,216 | | |
| 賞与 | | 26,377,821 | | |
| 退職給付費用 | | 5,268,750 | | |
| 法定福利費 | | 7,660,788 | | 103,876,575 |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 5,319,751,578 | | | |
| 賞与 | 1,986,687,658 | | | |
| 退職給付費用 | 1,140,534,704 | | | |
| 退職給付費用繰入額 | 650,280 | | | |
| 法定福利費 | 874,644,724 | 9,322,268,944 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 300,417,013 | | | |
| 賞与 | 4,488,031 | | | |
| 法定福利費 | 4,625,831 | 309,530,875 | | 9,631,799,819 |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 3,863,159,922 | | | |
| 賞与 | 1,240,135,635 | | | |
| 退職給付費用 | 767,076,576 | | | |
| 法定福利費 | 619,429,770 | 6,489,801,903 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 1,939,030,435 | | | |
| 賞与 | 161,256,304 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,153,344 | | | |
| 退職給付費用繰入額 | 18,581,032 | | | |
| 法定福利費 | 245,849,454 | 2,365,870,569 | | 8,855,672,472 |
| 一般管理費 | | | | |
| 消耗品費 | | 78,722,937 | | |
| 備品費 | | 12,352,149 | | |
| 印刷製本費 | | 28,378,551 | | |
| 新聞雑誌費 | | 14,471,453 | | |
| 水道光熱費 | | 207,644,016 | | |
| 旅費交通費 | | 86,836,729 | | |
| 通信運搬費 | | 25,785,247 | | |
| 賃借料 | | 26,655,126 | | |
| 燃料費 | | 4,271,409 | | |
| 福利厚生費 | | 14,990,494 | | |
| 保守管理費 | | 200,277,707 | | |
| 修繕費 | | 167,746,104 | | |
| 損害保険料 | | 32,923,523 | | |
| 広告宣伝費 | | 6,684,841 | | |
| 行事費 | | 2,799,174 | | |
| 諸会費 | | 11,581,994 | | |
| 会議費 | | 113,346 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 66,341,443 | | |
| 租税公課 | | 19,244,118 | | |
| 減価償却費 | | 168,204,917 | | |
| 交際費 | | 357,692 | | |
| 研修費 | | 644,891 | | |
| 雑費 | | 32,198,521 | | 1,209,226,382 |

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15)-1 運営費交付金債務

(単位:円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 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18年度 | 46,538,000 | - | 1,420,000 | 45,118,000 | - | 46,538,000 | - |
| 平成19年度 | 1,083,747,200 | - | 1,082,518,780 | - | - | 1,082,518,780 | 1,228,420 |
| 平成20年度 | - | 13,007,082,000 | 12,139,618,979 | 46,827,092 | - | 12,186,446,071 | 820,635,929 |
| 合計 | 1,130,285,200 | 13,007,082,000 | 13,223,557,759 | 91,945,092 | - | 13,315,502,851 | 821,864,349 |

(注1) 交付金当期交付額は、流動研究員振替額 9,902,000円を差し引いた額を計上している。

(15)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 18年度交付分 | 19年度交付分 | 20年度交付分 | 合計 |
|--------|-----------|---------------|----------------|----------------|
| 費用進行基準 | 1,420,000 | 1,062,680,375 | 11,016,117,000 | 12,080,217,375 |
| 期間進行基準 | - | - | 885,526,925 | 885,526,925 |
| 業務達成基準 | - | 21,066,825 | 236,746,634 | 257,813,459 |
| 合計 | 1,420,000 | 1,083,747,200 | 12,138,390,559 | 13,223,557,759 |

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16)-1 施設費の明細

(単位:円)

| 区 分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘 要 |
|---------------------|-------------|----------------|-------------|------------|------------------------|
| | | 建設仮勘定 見返施設費 | 資本剰余金 | その他 | |
| 施設整備費補助金 | 494,589,500 | 207,349,816 | 252,980,404 | 17,089,030 | 残額17,170,250 円は返還予定 |
| 国立大学財務・経営センター施設費交付金 | 55,000,000 | - | 41,846,310 | 13,153,690 | |
| 計 | 549,589,500 | 207,349,816 | 294,826,714 | 30,242,720 | |

(16)-2 補助金等の明細

(単位:円)

| 区 分 | 当期交付額 | 当 期 振 替 額 | | | | | 摘 要 |
|-------------------|-------------|-----------------|--------------|-------|--------------|-------------|---------------------------|
| | | 建設仮勘定 見返補助金等 | 資産見返 補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益計上 | |
| 大学改革推進等 補助金 | 138,993,000 | - | 35,018,924 | - | - | 103,974,076 | |
| 設備整備費補助 金 | 94,516,000 | - | 77,519,150 | - | - | 8,711,606 | 残額 8,285,244円 は返還予定 |
| 感染症予防事業 等(補助)金 | 23,525,000 | - | 6,203,857 | - | - | 15,688,143 | 残額 1,633,000円 は返還予定 |
| 合 計 | 257,034,000 | 0 | 118,741,931 | 0 | 0 | 128,373,825 | |

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

| 区 分 | | 報酬又は給与 | | 退職給付 | |
|-----|-----|--------------------------------------|-------|------------------------------------|------|
| | | 支 給 額 | 支給人員 | 支 給 額 | 支給人員 |
| 役 員 | 常 勤 | (90,467,037) 98,127,825 | 7 | (5,268,750) 5,268,750 | 1 |
| | 非常勤 | (0) 480,000 | 1 | (0) 0 | 0 |
| | 計 | (90,467,037) 98,607,825 | 8 | (5,268,750) 5,268,750 | 1 |
| 教職員 | 常 勤 | (12,409,734,793) 13,903,809,287 | 1,695 | (1,907,611,280) 1,907,611,280 | 151 |
| | 非常勤 | (0) 2,655,667,068 | 1,431 | (0) 0 | 0 |
| | 計 | (12,409,734,793) 16,559,476,355 | 3,126 | (1,907,611,280) 1,907,611,280 | 151 |
| 合 計 | 常 勤 | (12,500,201,830) 14,001,937,112 | 1,702 | (1,912,880,030) 1,912,880,030 | 152 |
| | 非常勤 | (0) 2,656,147,068 | 1,432 | (0) 0 | 0 |
| | 計 | (12,500,201,830) 16,658,084,180 | 3,134 | (1,912,880,030) 1,912,880,030 | 152 |

注記

(1) 役員に対する報酬等の支給の基準の概要

報 酬：一般職国家公務員に準拠している。

教職員に対する報酬等の支給の基準の概要

給 与：一般職国家公務員に準拠している。

退職給付：一般職国家公務員に準拠している。

(2) 支給人員は、年間平均支給人員による。

(3) 中期計画における予算上の人件費は、外部資金により手当とする人件費及び寄附金により手当する人件費331,428,040円は含んでいない。

(4) 上記には、退職給付引当金繰入額19,231,312(円)は含んでいない。

(5) 上記には、補助金にかかる賞与引当金繰入額1,153,344(円)は含んでいない。

(6) 「支給額」欄の上段括弧内には、承継職員等に係る支給額を記載している。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区分 | 附属病院 | 附属学校 | 全国共同利用 型研究施設 | その他 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|----------|----------------|--------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 業務費用 | | | | | | | |
| 業務費 | | | | | | | |
| 教育経費 | 52,185,704 | 58,715,667 | 5,258,765 | 1,250,271,892 | 1,366,432,028 | - | 1,366,432,028 |
| 研究経費 | 49,546,100 | - | 37,835,299 | 981,643,528 | 1,069,024,927 | - | 1,069,024,927 |
| 診療経費 | 7,422,268,871 | - | - | 47,494,016 | 7,469,762,887 | - | 7,469,762,887 |
| 教育研究支援経費 | - | - | - | 581,887,269 | 581,887,269 | - | 581,887,269 |
| 受託研究費 | 45,962,676 | - | 16,830,649 | 358,904,277 | 421,697,602 | - | 421,697,602 |
| 受託事業費 | 7,915,835 | - | 3,396,957 | 246,413,302 | 257,726,094 | - | 257,726,094 |
| 人件費 | 6,663,004,990 | 389,493,366 | 156,296,845 | 11,382,553,665 | 18,591,348,866 | - | 18,591,348,866 |
| 一般管理費 | 224,883,015 | 8,117,395 | 24,600,738 | 951,625,234 | 1,209,226,382 | - | 1,209,226,382 |
| 財務費用 | 234,094,067 | - | - | 19,288,076 | 253,382,143 | - | 253,382,143 |
| 雑損 | 953,996 | 2,569,130 | - | 4,320,367 | 7,843,493 | - | 7,843,493 |
| 小計 | 14,700,815,254 | 458,895,558 | 244,219,253 | 15,824,401,626 | 31,228,331,691 | - | 31,228,331,691 |
| 業務収益 | | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 2,661,222,401 | 226,720 | 27,797,767 | 10,534,310,871 | 13,223,557,759 | - | 13,223,557,759 |
| 学生納付金収益 | - | 1,902,000 | -8,887,400 | 4,406,615,346 | 4,399,629,946 | - | 4,399,629,946 |
| 附属病院収益 | 12,430,079,037 | - | - | - | 12,430,079,037 | - | 12,430,079,037 |
| 受託研究等収益 | 48,164,097 | - | 15,910,156 | 374,112,238 | 438,186,491 | - | 438,186,491 |
| 受託事業等収益 | 8,382,160 | - | - | 254,861,309 | 263,243,469 | - | 263,243,469 |
| 寄附金収益 | 25,108,655 | 4,372,018 | 1,301,235 | 379,206,616 | 409,988,524 | - | 409,988,524 |
| 財務収益 | - | - | - | - | - | 30,775,835 | 30,775,835 |
| 雑益 | 16,786,661 | - | 3,378,798 | 318,781,488 | 338,946,947 | - | 338,946,947 |
| その他 | 130,101,555 | - | 8,219,709 | 491,343,320 | 629,664,584 | - | 629,664,584 |
| 小計 | 15,319,844,566 | 6,500,738 | 47,720,265 | 16,759,231,188 | 32,133,296,757 | 30,775,835 | 32,164,072,592 |
| 業務損益 | 619,029,312 | -452,394,820 | -196,498,988 | 934,829,562 | 904,965,066 | 30,775,835 | 935,740,901 |
| 土地 | 1,564,741,371 | - | 91,500,000 | 11,091,958,629 | 12,748,200,000 | - | 12,748,200,000 |
| 建物 | 2,613,108,576 | 687,435,753 | 595,658,496 | 8,081,551,042 | 11,977,753,867 | - | 11,977,753,867 |
| 構築物 | 27,996,000 | 119,505,727 | 93,664,524 | 717,326,569 | 958,492,820 | - | 958,492,820 |
| 工具器具備品 | 4,507,516,563 | 6,499,267 | 35,073,244 | 1,565,501,369 | 6,114,590,443 | - | 6,114,590,443 |
| 現金預金 | - | - | - | - | - | 6,206,094,612 | 6,206,094,612 |
| その他 | 2,771,058,797 | 1,593,460 | 5,396,306 | 4,456,512,033 | 7,234,560,596 | 501,100,556 | 7,735,661,152 |
| 帰属資産 | 11,484,421,307 | 815,034,207 | 821,292,570 | 25,912,849,642 | 39,033,597,726 | 6,707,195,168 | 45,740,792,894 |

注記

- セグメントの区分方法は組織別事業区分である。
- 各セグメントは、従来、「附属病院」、「その他」に区分していたが、詳細なセグメントに係る財務情報を開示する目的から、当事業年度より、「附属学校」、「全国共同利用型研究施設」をセグメント区分として表示している。
当事業年度において、従来のセグメント区分によった場合のセグメント情報は次のとおりである。

(単位:円)

| 区分 | 附属病院 | その他 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 業務費用 | 14,700,815,254 | 16,527,516,437 | 31,228,331,691 | - | 31,228,331,691 |
| 業務収益 | 15,319,844,566 | 16,813,452,191 | 32,133,296,757 | 30,775,835 | 32,164,072,592 |
| 業務損益 | 619,029,312 | 285,935,754 | 904,965,066 | 30,775,835 | 935,740,901 |
| 帰属資産 | 11,484,421,307 | 27,549,176,419 | 39,033,597,726 | 6,707,195,168 | 45,740,792,894 |

- 目的積立金を財源として82,027,237円(附属病院55,884,772円、附属学校13,000,000円、その他13,142,465円)を費用として計上している。
- 各セグメントにおける損益外減価償却等相当額及び引当外退職給付増加見積額は下記のとおりである。

(単位:円)

| 区分 | 附属病院 | 附属学校 | 全国共同利用 型研究施設 | その他 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|--------------|--------------|------------|-----------------|--------------|--------------|------|--------------|
| 損益外減価償却相当額 | 11,004,086 | 21,419,419 | 48,408,436 | 525,072,708 | 605,904,649 | - | 605,904,649 |
| 損益外固定資産除却相当額 | - | - | - | 56,801 | 56,801 | - | 56,801 |
| 損益外減損損失相当額 | - | - | - | - | - | - | - |
| 引当外退職給付増加見積額 | -111,526,627 | 9,883,050 | 3,746,233 | -313,360,239 | -411,257,583 | - | -411,257,583 |
| 引当外賞与増加見積額 | -37,403,124 | -5,861,163 | 16,280,657 | -79,045,692 | -106,029,322 | - | -106,029,322 |

- 附属病院において法人設立時に国から継承され、資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等に係る当期の資産見返勘定戻入額は61,998,211円である。
- 当期総利益のうち、附属病院に関する借入金元金償還額と対応する固定資産に係る減価償却費との差額による影響額は550,822,783円である。
- 附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と1,365,822円差額があるが、これは国の予算積算額に加えて、学長裁量経費による附属病院における学内プロジェクト経費予算措置額1,365,822円を、運営費交付金収益に計上したことによるものである。
附属病院に関し国が予算措置した運営費交付金2,278,087,419円のうち、収益化額は2,138,660,419円であり、その他退職手当の相当額等として次年度へ繰り越す額は139,427,000円である。
- 法人共通の業務収益30,775,835円の内容は定期預金利息等の財務収益30,775,835円である。
法人共通の帰属資産6,707,195,168円の内容は、現金預金6,206,094,612円、有価証券199,524,000円、投資有価証券301,229,160円です。

(19) 寄附金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当 期 受 入 | 件 数 | 摘 要 |
|-------------|-------------|-------|-------------------------|
| 附属病院 | 35,434,856 | 68 | 現物寄附 17件:3,065,856円 |
| 附属学校 | 4,300,000 | 6 | |
| 全国共同利用型研究施設 | 8,209,105 | 10 | 現物寄附 9件:8,153,850円 |
| その他 | 512,498,363 | 5,649 | 現物寄附 5,029件:98,135,489円 |
| 合 計 | 560,442,324 | 5,733 | |

(20)受託研究の明細

(単位：円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|-------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 附属病院 | 32,598,871 | 39,414,325 | 48,164,097 | 23,849,099 |
| 附属学校 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 全国共同利用型研究施設 | 0 | 15,910,156 | 15,910,156 | 0 |
| その他 | 5,870,449 | 308,243,675 | 303,583,455 | 10,530,669 |
| 合計 | 38,469,320 | 363,568,156 | 367,657,708 | 34,379,768 |

(21) 共同研究の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|-------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 附属病院 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 附属学校 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 全国共同利用型研究施設 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 4,411,254 | 75,775,268 | 70,528,783 | 9,657,739 |
| 合 計 | 4,411,254 | 75,775,268 | 70,528,783 | 9,657,739 |

(22) 受託事業等の明細

(単位：円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|-------------|---------|-------------|-------------|---------|
| 附属病院 | 113,400 | 8,419,960 | 8,382,160 | 151,200 |
| 附属学校 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 全国共同利用型研究施設 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 0 | 254,861,309 | 254,861,309 | 0 |
| 合 計 | 113,400 | 263,281,269 | 263,243,469 | 151,200 |

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種 目 | 当期受入 | 件数 | 摘 要 |
|--------------------------|--------------------------------|-----|-----|
| 新学術領域研究 | (23,300,000) 7,590,000 | 5 | |
| 特定領域研究 | (8,150,000) 0 | 3 | |
| 特別研究促進費 | (2,700,000) 0 | 2 | |
| 基盤研究(A) | (34,540,000) 10,362,000 | 19 | |
| 基盤研究(B) | (95,668,000) 28,700,400 | 48 | |
| 基盤研究(C) | (135,593,784) 40,678,136 | 143 | |
| 基盤研究(S) | (6,100,000) 1,830,000 | 4 | |
| 萌芽研究 | (14,900,000) 0 | 15 | |
| 若手研究(B) | (40,039,449) 12,171,796 | 40 | |
| 特別研究員奨励費 | (21,206,074) 0 | 24 | |
| 奨励研究 | (1,150,000) 0 | 2 | |
| 研究拠点形成費補助金(21世紀COEプログラム) | (141,100,000) 14,110,000 | 1 | |
| 厚生労働省科学研究費 | (51,930,000) 9,000,000 | 28 | |
| 建設技術研究開発費補助金 | (4,158,000) 1,782,000 | 1 | |
| 合 計 | (580,535,307) 126,224,332 | 335 | |

(注) 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として()内に記載している。

(24) 主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|---------|---------------|
| 現 金 | 3,886,398 |
| 普 通 預 金 | 6,202,208,214 |
| 計 | 6,206,094,612 |

(未収附属病院収入の内訳)

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|--------------|---------------|
| 社会保険診療報酬支払基金 | 930,059,349 |
| 国民健康保険団体連合会 | 1,423,431,031 |
| 私費債権 | 276,554,628 |
| その他 | 20,951,832 |
| 計 | 2,650,996,840 |

(未払金の内訳)

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|---------------------------|---------------|
| 未払退職金 | 1,435,875,665 |
| 5-FU軟膏5%協和 他(3月単契分) | 78,009,998 |
| 大塚糖液5% 他(単価契約3月分) | 71,751,943 |
| H20年度臨床教育実習 | 68,000,000 |
| ヘリウム液化装置一式(窒素液化機にかかる部分) | 67,318,000 |
| (千原)基幹・環境整備(附小)校舎等改修その他工事 | 62,872,000 |
| 薬剤部門支援システム一式 | 59,850,000 |
| (千原)基幹・環境整備(空調整備等改修)工事 | 34,650,000 |
| その他 | 1,856,267,473 |
| 小 計 | 3,734,595,079 |
| 未払金－リース債務 | 657,120,165 |
| 合 計 | 4,391,715,244 |

(国立大学財務・経営センター債務負担金の内訳)

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 |
|------------------------|---------------|------|-------------|---------------|---------|------------|
| 国立大学財務・ 経営センター債務負担金 | 5,740,890,974 | - | 963,055,715 | 4,777,835,259 | 3.47 | 平成40年9月29日 |

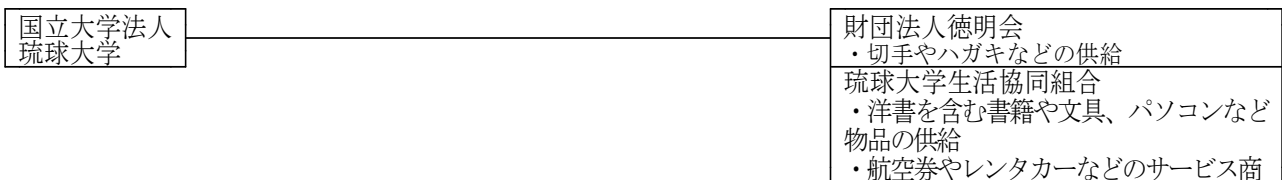
(25) 関連公益法人等の概況

(1) 関連公益法人の概要

ア 名称、業務の概要、国立大学法人との関係及び役員の氏名

| 名称 | 業務の概要 | 国立大学法人との関係 | 役員の氏名(国立大学法人での最終職名) (平成21年3月31日現在) |
|------------|---|------------|---|
| 財団法人徳明会 | この法人は、地域医療に対する協力、助成を図るとともに、患者の療養生活に対する便宜の供与及び救護を行い、附属病院等の機能充実に協力し、もって地域医療水準の向上と社会福祉の発展に寄与する目的を達成するために、次の事業を行う。 <ul style="list-style-type: none"> ・地域医療に対する振興助成。 ・患者に対する慰安及び救護。 ・患者の療養生活に必要な施設等の設置及び生活必需品の供給等便宜の供与。 ・献体組織の育成及び啓蒙活動に対する協力及び助成。 ・その他目的を達成するために必要な事項。 | 関連公益法人 | 理事長 大城喜久次 (元農学部事務長) 常務理事 花城 皓夫 (元工学部事務長) 理事 安室 朝健 (元庶務部長) 理事 石津 宏 (元医学部教授) 理事 比嘉 正幸 (弁護士) 監事 上里 博 (医学部教授) 監事 高倉 実 (医学部教授) |
| 琉球大学生活協同組合 | この生活協同組合は、協同相互の精神に基づき、組合員の生活の文化的経済的改善向上を図る目的を達成するため、次の事業を行う。 <ul style="list-style-type: none"> ・組合員の生活に必要な物資を購入し、これに加工し又は生産して組合員に供給する事業 ・組合員の生活に有用な協同施設を設置し、組合員に利用させる事業 ・組合員の生活の改善及び文化の向上を図る事業 ・組合員の生活の共済を図る事業 ・組合員及び組合従業員の組合事業に関する知識の向上をはかる事業 ・組合員のための旅行業法に基づく旅行業に関する事業 ・組合員のための貨物利用運送事業法に基づく貨物利用運送事業 ・組合員のための宅地建物取引業法に基づく宅地建物取引業に関する事業 ・上記の事業に附帯する事業 | 関連公益法人 | 理事長 清水 洋一 (教育学部教授) 理事 坂本 陽子 (法文学部准教授) 理事 仲間 隆男 (理学部教授) 理事 栗原 一茂 (医学部准教授) 理事 中園 邦彦 (工学部助教) 理事 鹿内 健志 (農学部准教授) 理事 川元 聡子 (教育学部学生) 理事 現王園 篤 (教育学部学生) 理事 江藤 朝飛 (理学部学生) 理事 伊佐 和貴 (医学部学生) 理事 小林 早織 (観光産業科学部学生) 理事 藤田 真央 (教育学部学生) 理事 儀間 剛 (理学部学生) 理事 上野 剛征 (医学部学生) 理事 濱田 由依 (工学部学生) 理事 山田 力竹 (工学部学生) 理事 屋 将太 (法文学部学生) 理事 米重 昇吾 (教育学部学生) 専務理事 藤原 博徳 (生活協同組合常勤職員) 監事 石崎 博志 (法文学部准教授) 監事 川満 好友 (学生部 課長代理) 監事 山里 将史 (工学部学生) 監事 小高 孟 (教育学部学生) |

イ 関連公益法人と国立大学法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人の財務状況

関連公益法人の当該事業年度の貸借対照表に計上されている資産、負債及び正味財産の額、並びに収支計算書に計上されている当期収入合計額、当期支出合計額及び当期収支差額。

(単位：千円)

| 法人名 | 財務状況(平成20年度) | | | | | |
|-------------|--------------|---------|--------|---------|---------|--------|
| | 資産 | 負債 | 正味財産 | 当期収入合計 | 当期支出合計 | 当期収支差額 |
| 財団法人徳明会 | 135,503 | 37,417 | 98,085 | 246,279 | 247,199 | △920 |
| 琉球大学生生活協同組合 | 200,169 | 114,669 | 85,499 | 259,458 | 245,848 | 13,610 |

(3) 関連公益法人の基本的財産の状況

関連公益法人の基本財産に対する出えん、拠出、寄附等の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細

該当事項なし

(4) 関連公益法人との取引状況

(単位：千円)

| 法人名 | 関連公益法人に対する債権債務の明細 | | 国立大学法人が行っている関連公益法人に対する債権債務の明細 | 関連公益法人の事業収入の金額とこれらのうち国立大学法人の発注等に係る金額及びその割合 | | |
|-------------|-------------------|------|-------------------------------|--|----------------|-------|
| | 科目 | 金額 | | 事業収入 | 左のうち国立大学法人の発注高 | 割合 |
| 財団法人徳明会 | 該当なし | 該当なし | 該当なし | 246,279 | 1,652 | 0.67% |
| 琉球大学生生活協同組合 | 該当なし | 該当なし | 該当なし | 1,083,952 | 60,168 | 5.55% |

(5) 正味財産増減計算書

(単位：千円)

| 法人名 | 財産 | 負債 | 正味財産 | 事業活動収支の部 | | | 投資活動収支の部 | | | 財務活動収支の部 | | | 当期収支差額 |
|-------------|---------|---------|--------|----------|---------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|----------|--------|
| | | | | 事業活動収入 | 事業活動支出 | 事業活動収支差額 | 投資活動収入 | 投資活動支出 | 投資活動収支差額 | 財務活動収入 | 財務活動支出 | 財務活動収支差額 | |
| | | | | A | B | C=A-B | D | E | F=D-E | G | H | I=G-H | |
| 財団法人徳明会 | 135,503 | 37,417 | 98,085 | 246,279 | 244,877 | 1,402 | 0 | 2,322 | △2,322 | 0 | 0 | 0 | △920 |
| 琉球大学生生活協同組合 | 200,169 | 114,669 | 85,499 | 257,051 | 232,069 | 24,982 | 0 | 0 | 0 | 2,407 | 13,779 | △11,372 | 13,610 |

(単位：千円)

| 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 | | | |
|------------|--------|---------|---------|---------|--------|--------|------------|------------|------------|----|--------|--------|-----|----------|-------|------------|------------|
| 収益 | 収益の内訳 | | 費用 | 費用の内訳 | | | 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 | 収益 | 収益の内訳 | | 費用等 | | 当期増減額 | 指定正味財産期首残高 | 指定正味財産期末残高 |
| | 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 | | | | | |
| A | | | B | C=A-B | C=A-B | D | E=C+D | F | | | G | H=F-G | I | | J=H+I | K=E+J+9 | |
| 253,984 | 0 | 253,984 | 253,992 | 220,517 | 24,359 | 9,116 | △8 | 98,094 | 98,086 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 98,086 |

琉球大学生生活協同組合 該当なし