

## 国立大学法人琉球大学の平成27事業年度財務諸表の概要について

国立大学法人琉球大学の平成27事業年度財務諸表につきまして、平成28年6月28日付けで文部科学大臣の承認を受けましたので、公表いたします。

本財務諸表は、企業会計原則を基本としつつも、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」及び同基準等に関する実務指針等に則り作成したものであり、貸借対照表や損益計算書等、企業会計に準じた形式によるものの外、国立大学法人等業務実施コスト計算書等、国立大学法人ならではの書類から構成されております。

もとより、国立大学法人における財務運営は営利を目的とするものではなく、教育・研究・診療・地域貢献活動の充実や発展を図りつつ、国や地域に対して有為な人材を輩出することを目的としており、国費から投入される運営費交付金と、利用者から支払われる学生納付金収入や附属病院収入等により財源が賄われております。

したがって、国立大学法人は、その財務運営に係る情報を公共性・公益性の観点から、ステークホルダーその他広く国民に対して明らかにしなければなりません。本法人が今回公表いたします財務諸表や現在作成中の財務報告書（さんみん）が、皆様の本法人に対する御理解の一助になれば幸甚に存じます。

### 貸借対照表【財政状態】

#### （資 産）

本学が保有する資産の総額は約496億29百万円であり、前事業年度比86百万円減（0.2%減）となっております。

資産の主な増要因としては、建物が附属図書館の改修及びロート再生医療研究センターの寄贈等により9億15百万円増（3.6%増）の263億47百万円となったこと、工具器具備品がキャンパス情報システムのリース契約更新等により12億45百万円増（6.4%増）の207億96百万円となったことが挙げられます。

一方、主な減要因としては、固定資産の控除項目である減価償却累計額が、建物で9億98百万円増（9.5%増）の114億80百万円、工具器具備品では17億10百万円増（13.4%増）の145億8百万円となったことが挙げられます。

#### （負 債）

負債の総額は約238億32百万円であり、前事業年度比5億44百万円減（2.2%減）となっております。

負債の主な増要因としては、寄附金等を財源に固定資産を新規取得した見合いで資産見返負債が2億30百万円増（2.8%増）の83億28百万円となったこと、リース資産の新規取得により長期未払金（長期リース債務）が1億20百万円増（4.6%増）の27億70百万円となったことが挙げられます。

一方、主な減要因としては、当期は中期目標期間の最終年度特有の会計処理として運営費交付金債務を全額収益化したことにより3億24百万円減（100.0%減）となったこと、国立大学財務・経営センター債務負担金が償還により3億39百万円減（17.9%減）の15億63百万円となったこと及び長期借入金が4億94百万円減（14.4%減）の29億40百万円となったことが挙げられます。

#### （純資産）

純資産の総額は約257億96百万円であり、前事業年度比4億57百万円増（1.8%増）となっております。

純資産の主な増要因としては、附属病院の機能強化を目的とした体制整備で目的

積立金を取り崩したものの、平成 26 年度決算剰余金の繰越承認及び当期末処分利益の増により利益剰余金が 5 億 44 百万円増（6.6%増）の 88 億 62 百万円となったことが挙げられます。

一方、主な減要因としては、施設整備費補助金を財源とした固定資産の取得等により資本剰余金が 5 億 49 百万円増となったが、それを上回って、控除項目である損益外減価償却累計額等が 6 億 36 百万円増となったため、その結果、87 百万円減（4.1%減）の 20 億 61 百万円となったことが挙げられます。

## 損益計算書【運営状況】

### （費用の状況）

経常費用の総額は約 374 億 88 百万円であり、前事業年度比 7 億 22 百万円増（2.0%増）となっております。

費用の主な増要因としては、附属病院収益の増に伴い診療経費が 7 億 8 百万円増（6.8%増）の 111 億 65 百万円となったこと、附属図書館の改修工事に伴い修繕費が増加したことにより教育研究支援経費が 3 億 68 百万円増（65.4%増）の 9 億 31 百万円となったことが挙げられます。

一方、主な減要因としては、研究経費が 1 億 39 百万円減（7.2%減）の 17 億 99 百万円、受託研究費の 2 億 34 百万円減の影響により、受託研究・事業費等が 1 億 79 百万円減（13.0%減）の 11 億 96 百万円となったことが挙げられます。

### （収益の状況）

経常収益の総額は約 378 億 57 百万円であり、前事業年度比 6 億 69 百万円増（1.8%増）となっております。

収益の主な増要因としては、特定入院料や手術件数の増により附属病院収益が 9 億 87 百万円増（6.1%増）の 172 億 99 百万円となったこと、施設整備費補助金を財源とした附属図書館の改修等により施設費収益が 4 億 14 百万円増の 4 億 86 百万円となったことが挙げられます。

一方、主な減要因としては、運営費交付金収益が 2 億 38 百万円減（1.9%減）の 120 億 14 百万円に、受託研究等収益の 2 億 59 百万円減の影響により、受託研究・受託事業等収益が 2 億 12 百万円減（14.8%減）の 12 億 23 百万円となったことが挙げられます。

### （当期総利益）

当期総利益の総額は、約 9 億 40 百万円であり、前事業年度比 5 億 24 百万円増（125.9%増）となっております。

国立大学法人琉球大学

理事（総務・財務・施設担当）

小島 浩孝

【貸借対照表の概要】

単位：百万円

| 〔資産の部〕      | 26年度          | 27年度          | 対前年度<br>増減  |
|-------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>固定資産</b> |               |               |             |
| 土地          | 12,748        | 12,748        | 0           |
| 建物          | 14,947        | 14,865        | ▲ 82        |
| 構築物         | 1,225         | 1,178         | ▲ 46        |
| 工具器具備品      | 6,753         | 6,288         | ▲ 465       |
| 図書          | 3,923         | 3,872         | ▲ 50        |
| 美術品・収蔵品     | 108           | 103           | ▲ 4         |
| ソフトウェア      | 75            | 60            | ▲ 14        |
| 投資有価証券      | 0             | 210           | 210         |
| その他         | 49            | 308           | 258         |
| <b>流動資産</b> |               |               |             |
| 現金及び預金      | 4,942         | 5,425         | 483         |
| 未収学生納付金収入   | 63            | 57            | ▲ 5         |
| 未収附属病院収入    | 3,096         | 3,332         | 235         |
| 有価証券        | 401           | 0             | ▲ 401       |
| 医薬品及び診療材料   | 365           | 356           | ▲ 8         |
| その他         | 1,015         | 820           | ▲ 194       |
| <b>資産合計</b> | <b>49,716</b> | <b>49,629</b> | <b>▲ 86</b> |

| 〔負債の部〕          | 26年度          | 27年度          | 対前年度<br>増減   |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| <b>固定負債</b>     |               |               |              |
| 資産見返負債          | 8,098         | 8,328         | 230          |
| 財セ債務負担金         | 1,563         | 1,253         | ▲ 310        |
| 長期借入金           | 2,940         | 2,445         | ▲ 494        |
| 長期未払金           | 3,961         | 3,900         | ▲ 61         |
| 退職給付引当金         | 395           | 424           | 28           |
| その他             | 314           | 319           | 5            |
| <b>流動負債</b>     |               |               |              |
| 運営費交付金債務        | 324           | 0             | ▲ 324        |
| 寄附金債務           | 1,247         | 1,202         | ▲ 45         |
| 前受受託研究費等        | 133           | 137           | 4            |
| 一年以内財セ債務負担金     | 339           | 310           | ▲ 29         |
| 一年以内長期借入金       | 494           | 494           | 0            |
| 未払金             | 3,394         | 3,497         | 102          |
| その他             | 1,167         | 1,517         | 350          |
| <b>負債合計</b>     | <b>24,377</b> | <b>23,832</b> | <b>▲ 544</b> |
| <b>〔純資産の部〕</b>  |               |               |              |
| 資本金             | 14,872        | 14,872        | 0            |
| 資本剰余金           | 2,148         | 2,061         | ▲ 87         |
| 利益剰余金           | 8,317         | 8,862         | 544          |
| 前中期目標期間繰越積立金    | 6,422         | 6,422         | 0            |
| 目的積立金           | 395           | 26            | ▲ 368        |
| 積立金             | 1,083         | 1,473         | 389          |
| 当期未処分利益         | 416           | 940           | 524          |
| <b>純資産合計</b>    | <b>25,339</b> | <b>25,796</b> | <b>457</b>   |
| <b>負債・純資産合計</b> | <b>49,716</b> | <b>49,629</b> | <b>▲ 86</b>  |

【損益計算書の概要】

|                 | 26年度          | 27年度          | 対前年度<br>増減 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| <b>経常費用</b>     |               |               |            |
| 教育経費            | 1,874         | 1,825         | ▲ 48       |
| 研究経費            | 1,939         | 1,799         | ▲ 139      |
| 診療経費            | 10,457        | 11,165        | 708        |
| 教育研究支援経費        | 563           | 931           | 368        |
| 受託研究・事業費等       | 1,376         | 1,196         | ▲ 179      |
| 人件費             | 19,305        | 19,332        | 26         |
| 一般管理費           | 1,048         | 1,038         | ▲ 9        |
| 財務費用            | 185           | 179           | ▲ 6        |
| その他             | 16            | 19            | 2          |
| <b>経常費用計(a)</b> | <b>36,766</b> | <b>37,488</b> | <b>722</b> |

|                 | 26年度          | 27年度          | 対前年度<br>増減 |
|-----------------|---------------|---------------|------------|
| <b>経常収益</b>     |               |               |            |
| 運営費交付金収益        | 12,252        | 12,014        | ▲ 238      |
| 学生納付金収益         | 4,471         | 4,396         | ▲ 74       |
| 附属病院収益          | 16,311        | 17,299        | 987        |
| 受託研究・受託事業等収益    | 1,435         | 1,223         | ▲ 212      |
| 寄附金収益           | 639           | 558           | ▲ 81       |
| 施設費収益           | 71            | 486           | 414        |
| 補助金等収益          | 517           | 570           | 53         |
| 資産見返負債戻入        | 1,096         | 932           | ▲ 163      |
| その他             | 392           | 376           | ▲ 16       |
| <b>経常収益計(b)</b> | <b>37,187</b> | <b>37,857</b> | <b>669</b> |

(注) 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。

|                    | 26年度 | 27年度 | 対前年度<br>増減 |
|--------------------|------|------|------------|
| 経常利益(c=b-a)        | 421  | 368  | ▲ 52       |
| 臨時損失(d)            | 29   | 11   | ▲ 18       |
| 臨時利益(e)            | 25   | 187  | 162        |
| 当期純利益(f=c-d+e)     | 416  | 544  | 128        |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額(g) | 0    | 0    | 0          |
| 目的積立金取崩額(h)        | 0    | 395  | 395        |
| 当期総利益(i=f+g+h)     | 416  | 940  | 524        |

平成 2 7 事業年度

財 務 諸 表

自:平成27年 4月 1日

至:平成28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  |
| 注記事項              | 8  |
| 附属明細書             | 別紙 |

# 貸借対照表

(平成28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       | 26,347,217,712  |                |
| 減価償却累計額  | -11,480,265,230 |                |
| 減損損失累計額  | -1,421,395      | 14,865,531,087 |
| 構築物      | 2,715,907,300   |                |
| 減価償却累計額  | -1,537,259,376  | 1,178,647,924  |
| 機械装置     | 33,391,137      |                |
| 減価償却累計額  | -27,721,746     | 5,669,391      |
| 工具器具備品   | 20,796,810,730  |                |
| 減価償却累計額  | -14,508,744,994 | 6,288,065,736  |
| 図書       |                 | 3,872,402,442  |
| 美術品・收藏品  |                 | 103,984,774    |
| 船舶       | 13,840,100      |                |
| 減価償却累計額  | -10,648,514     | 3,191,586      |
| 車両運搬具    | 66,667,790      |                |
| 減価償却累計額  | -50,703,866     | 15,963,924     |
| 建設仮勘定    |                 | 264,576,553    |
| 有形固定資産合計 |                 | 39,346,233,417 |

#### 2 無形固定資産

|          |  |            |
|----------|--|------------|
| 特許権等     |  | 7,744,648  |
| 特許仮勘定    |  | 8,265,438  |
| 電話加入権    |  | 2,432,000  |
| ソフトウェア   |  | 60,708,916 |
| 無形固定資産合計 |  | 79,151,002 |

#### 3 投資その他の資産

|            |              |             |
|------------|--------------|-------------|
| 投資有価証券     |              | 210,300,798 |
| 破産更生債権等    | 100,273,082  |             |
| 徴収不能引当金    | -100,273,082 | -           |
| 預託金        |              | 400,360     |
| その他        |              | 76,000      |
| 投資その他の資産合計 |              | 210,777,158 |

#### 固定資産合計

39,636,161,577

### II 流動資産

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 現金及び預金    |               | 5,425,987,421 |
| 未収学生納付金収入 |               | 57,867,350    |
| 未収附属病院収入  | 3,372,174,292 |               |
| 徴収不能引当金   | -39,732,348   | 3,332,441,944 |
| たな卸資産     |               | 7,894,153     |
| 医薬品及び診療材料 |               | 356,886,128   |
| 前渡金       |               | 33,645,274    |
| 前払費用      |               | 299,014       |
| 未収収益      |               | 408,463       |
| 立替金       |               | 533,327       |
| その他未収入金   |               | 777,539,692   |
| 流動資産合計    |               | 9,993,502,766 |

#### 資産合計

49,629,664,343

| 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                | 3,229,539,198  |                |
| 資産見返補助金等                   | 887,872,391    |                |
| 資産見返寄附金                    | 787,762,705    |                |
| 建設仮勘定見返施設費                 | 263,582,953    |                |
| 資産見返物品受贈額                  | 3,152,165,560  |                |
| 特許仮勘定見返運営費交付金等             | 7,940,232      | 8,328,863,039  |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金         |                | 1,253,867,910  |
| 長期借入金                      |                | 2,445,498,000  |
| 退職給付引当金                    |                | 424,560,388    |
| PCB処分費用引当金                 |                | 61,774,000     |
| 資産除去債務                     |                | 257,782,520    |
| 長期リース債務                    |                | 2,770,976,537  |
| 長期PFI債務                    |                | 1,129,382,320  |
| 固定負債合計                     |                | 16,672,704,714 |
| Ⅱ 流動負債                     |                |                |
| 寄附金債務                      | 1,202,604,643  |                |
| 前受受託研究費等                   | 125,914,868    |                |
| 前受受託事業費等                   | 11,860,078     |                |
| 前受金                        | 57,900,083     |                |
| 預り科学研究費補助金等                | 69,269,124     |                |
| 預り金                        | 289,085,720    |                |
| 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 | 310,022,190    |                |
| 一年以内返済予定長期借入金              | 494,686,000    |                |
| リース債務                      | 881,009,145    |                |
| PFI債務                      | 182,167,115    |                |
| 未払金                        | 3,497,042,800  |                |
| 未払費用                       | 34,355,425     |                |
| 前受収益                       | 946,000        |                |
| 賞与引当金                      | 3,186,030      |                |
| 流動負債合計                     |                | 7,160,049,221  |
| 負債合計                       |                | 23,832,753,935 |
| 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                      | 11,393,031,624 |                |
| 損益外減価償却累計額(-)              | -9,301,606,014 |                |
| 損益外減損損失累計額(-)              | -1,421,395     |                |
| 損益外利息費用累計額(-)              | -28,487,126    |                |
| 資本剰余金合計                    |                | 2,061,517,089  |
| Ⅲ 利益剰余金                    |                |                |
| 前中期目標期間繰越積立金               | 6,422,129,890  |                |
| 教育・研究・診療・積立金               | 26,936,600     |                |
| 積立金                        | 1,473,076,595  |                |
| 当期未処分利益                    | 940,594,351    |                |
| (うち、当期総利益 940,594,351)     |                |                |
| 利益剰余金合計                    |                | 8,862,737,436  |
| 純資産合計                      |                | 25,796,910,408 |
| 負債純資産合計                    |                | 49,629,664,343 |

貸借対照表の注記

1. 本学が有している土地(2,920,000,000円)の一部、建物(1,180,575,830円)を国立大学財務・経営センターからの長期借入金(2,940,184,000円)の担保に供しております。
2. 平成28年3月31日現在における、自己都合要支給額に基づく引当外退職給付の見積額は、11,862,369,440円となっております。
3. 平成28年3月31日現在における、引当外賞与見積額は、1,082,431,436円となっております。
4. 独立行政法人国立大学財務・経営センターに対して1,563,890,100円の債務保証を行っております。

**損 益 計 算 書**  
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

| 経常費用             |               |                |                | (単位:円)         |
|------------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 業務費              |               |                |                |                |
| 教育経費             |               | 1,825,387,054  |                |                |
| 研究経費             |               | 1,799,906,257  |                |                |
| 診療経費             |               |                |                |                |
| 材料費              | 7,004,885,931 |                |                |                |
| 委託費              | 911,128,120   |                |                |                |
| 設備関係費            | 2,333,824,046 |                |                |                |
| 研修費              | 18,899,411    |                |                |                |
| 経費               | 897,192,381   | 11,165,929,889 |                |                |
| 教育研究支援経費         |               | 931,486,400    |                |                |
| 受託研究費            |               | 923,366,462    |                |                |
| 受託事業費            |               | 273,552,130    |                |                |
| 役員人件費            |               | 108,129,482    |                |                |
| 教員人件費            |               |                |                |                |
| 常勤教員給与           | 8,462,258,910 |                |                |                |
| 非常勤教員給与          | 570,676,037   | 9,032,934,947  |                |                |
| 職員人件費            |               |                |                |                |
| 常勤職員給与           | 5,874,666,149 |                |                |                |
| 非常勤職員給与          | 4,316,565,589 | 10,191,231,738 | 36,251,924,359 |                |
| 一般管理費            |               |                | 1,038,224,167  |                |
| 財務費用             |               |                |                |                |
| 支払利息             |               | 179,255,962    | 179,255,962    |                |
| 雑損               |               |                | 19,583,369     |                |
| 経常費用合計           |               |                |                | 37,488,987,857 |
| 経常収益             |               |                |                |                |
| 運営費交付金収益         |               |                | 12,014,430,985 |                |
| 授業料収益            |               |                | 3,712,518,138  |                |
| 入学金収益            |               |                | 549,662,200    |                |
| 検定料収益            |               |                | 134,533,000    |                |
| 附属病院収益           |               |                | 17,299,187,518 |                |
| 受託研究等収益          |               |                |                |                |
| 国及び地方公共団体からのもの   |               | 305,829,125    |                |                |
| それ以外のもの          |               | 640,626,165    | 946,455,290    |                |
| 受託事業等収益          |               |                |                |                |
| 国及び地方公共団体からのもの   |               | 107,775,860    |                |                |
| それ以外のもの          |               | 168,970,122    | 276,745,982    |                |
| 寄附金収益            |               |                | 558,053,600    |                |
| 施設費収益            |               |                | 486,129,912    |                |
| 補助金等収益           |               |                | 570,497,402    |                |
| 財務収益             |               |                |                |                |
| 受取利息             |               | 8,026,100      |                |                |
| 為替差益             |               | 8,315          | 8,034,415      |                |
| 雑益               |               |                |                |                |
| 講習料収入            |               | 31,861,340     |                |                |
| 財産貸付料収入          |               | 108,610,463    |                |                |
| 寄宿料収入            |               | 55,640,290     |                |                |
| 著作権特許権収入         |               | 3,848,984      |                |                |
| 農場演習林収入          |               | 7,925,772      |                |                |
| 刊行物売払代収入         |               | 433,996        |                |                |
| 不用物品売払代収入        |               | 3,005,515      |                |                |
| 実施料収入            |               | 18,169,501     |                |                |
| 手数料収入            |               | 905,412        |                |                |
| 研究関連収入           |               | 123,804,612    |                |                |
| その他収入            |               | 14,472,522     | 368,678,407    |                |
| 資産見返負債戻入         |               |                |                |                |
| 資産見返運営費交付金等戻入    |               | 449,771,623    |                |                |
| 資産見返寄附金戻入        |               | 134,787,040    |                |                |
| 資産見返物品受贈額戻入      |               | 95,421,329     |                |                |
| 資産見返補助金戻入        |               | 249,183,173    |                |                |
| 特許仮勘定見返運営費交付金等戻入 |               | 1,256,895      |                |                |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入 |               | 1,931,850      | 932,351,910    |                |
| 経常収益合計           |               |                |                | 37,857,278,759 |
| 経常利益             |               |                |                | 368,290,902    |
| 臨時損失             |               |                |                |                |
| 固定資産除却損          |               |                |                | 11,125,027     |
| 臨時利益             |               |                |                |                |
| 資産見返物品受贈額戻入      |               |                | 104,678        |                |
| 資産見返運営費交付金等戻入    |               |                | 1,603,903      |                |
| 資産見返寄附金戻入        |               |                | 7,249,412      |                |
| 資産見返補助金戻入        |               |                | 1,499,671      |                |
| 固定資産売却益          |               |                | 148,098        |                |
| 損害賠償金収入          |               |                | 14,583         |                |
| PCB処分費用引当金戻入益    |               |                | 1,830,000      |                |
| 退職給付引当金戻入益       |               |                | 31,510,115     |                |
| 償却債権成立益          |               |                | 337,462        |                |
| その他臨時利益          |               |                | 6,567,555      |                |
| 運営費交付金収益         |               |                | 136,919,797    | 187,785,274    |
| 当期純利益            |               |                |                | 544,951,149    |
| 目的積立金取崩額         |               |                |                | 395,643,202    |
| 当期総利益            |               |                |                | 940,594,351    |

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

|                             |                 | (単位：円) |
|-----------------------------|-----------------|--------|
| <b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>   |                 |        |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出        | -12,867,639,417 |        |
| 人件費支出                       | -19,995,795,218 |        |
| その他の業務支出                    | -886,550,299    |        |
| 運営費交付金収入                    | 11,974,798,000  |        |
| 授業料収入                       | 3,503,216,485   |        |
| 入学金収入                       | 548,475,800     |        |
| 検定料収入                       | 134,529,000     |        |
| 附属病院収入                      | 17,038,460,478  |        |
| 受託研究等収入                     | 1,213,539,067   |        |
| 受託事業等収入                     | 216,727,936     |        |
| 補助金等収入                      | 543,503,431     |        |
| 補助金等の精算による返還金の支出            | -6,464          |        |
| 寄附金収入                       | 498,753,039     |        |
| 預り科研費の増減額                   | 41,015,377      |        |
| 預り金の増減額                     | 222,911,201     |        |
| その他業務収入                     | 410,171,852     |        |
| 小計                          | 2,596,110,268   |        |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | 2,596,110,268   |        |
| <b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>  |                 |        |
| 有価証券の取得による支出                | -211,182,000    |        |
| 有価証券の償還による収入                | 401,383,449     |        |
| 有形固定資産の取得による支出              | -1,627,769,487  |        |
| 無形固定資産の取得による支出              | -12,376,911     |        |
| 特許仮勘定の取得による支出               | -1,858,801      |        |
| 投資等の取得による支出                 | -175,310        |        |
| 定期預金の預入による支出                | -11,400,000,000 |        |
| 定期預金の払戻による収入                | 11,400,000,000  |        |
| 施設費による収入                    | 1,335,271,703   |        |
| 小計                          | -116,707,357    |        |
| 利息及び配当金の受取額                 | 8,026,100       |        |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | -108,681,257    |        |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                 |        |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済支出     | -339,929,738    |        |
| 長期借入金返済支出                   | -494,692,000    |        |
| リース債務の返済による支出               | -810,765,958    |        |
| PFI債務の返済による支出               | -175,310,154    |        |
| 小計                          | -1,820,697,850  |        |
| 利息の支払額                      | -182,782,366    |        |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | -2,003,480,216  |        |
| <b>IV 資金にかかる換算差額</b>        | -               |        |
| <b>V 資金の増加額</b>             | 483,948,795     |        |
| <b>VI 資金期首残高</b>            | 4,842,038,626   |        |
| <b>VII 資金期末残高</b>           | 5,325,987,421   |        |

# 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 | 5,425,987,421 |
| 定期預金   | -100,000,000  |
| 資金期末残高 | 5,325,987,421 |

## 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 | 1,111,851,617 |
| (2) 現物寄附による資産の取得      | 428,107,699   |

利益の処分に関する書類

|              |               |  | (単位：円)        |
|--------------|---------------|--|---------------|
| I 当期末処分利益    |               |  | 940,594,351   |
| 当期総利益        | 940,594,351   |  |               |
| II 積立金振替額    |               |  | 6,449,066,490 |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 6,422,129,890 |  |               |
| 目的積立金        | 26,936,600    |  |               |
| III 利益処分額    |               |  | 7,389,660,841 |
| 積立金          | 7,389,660,841 |  |               |

**国立大学法人等業務実施コスト計算書**  
(平成27年4月1日～平成28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                                | 36,251,924,359  |                 |
|        | 一般管理費                              | 1,038,224,167   |                 |
|        | 財務費用                               | 179,255,962     |                 |
|        | 雑損                                 | 19,583,369      |                 |
|        | 臨時損失                               | 11,125,027      | 37,500,112,884  |
|        | (2) (控除) 自己収入等                     |                 |                 |
|        | 授業料収益                              | -3,712,518,138  |                 |
|        | 入学金収益                              | -549,662,200    |                 |
|        | 検定料収益                              | -134,533,000    |                 |
|        | 附属病院収益                             | -17,299,187,518 |                 |
|        | 受託研究等収益                            | -946,455,290    |                 |
|        | 受託事業等収益                            | -276,745,982    |                 |
|        | 寄附金収益                              | -558,053,600    |                 |
|        | 財務収益                               | -8,034,415      |                 |
|        | 雑益                                 | -244,873,795    |                 |
|        | 資産見返運営費交付金等戻入(授業料)                 | -244,678,537    |                 |
|        | 資産見返寄付金戻入                          | -134,787,040    |                 |
|        | 特許仮勘定見返運営費交付金等戻入(授業料)              | -1,256,895      |                 |
|        | 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入(授業料)              | -1,931,850      |                 |
|        | 臨時利益                               | -48,948,171     | -24,161,666,431 |
|        | 業務費用合計                             |                 | 13,338,446,453  |
| II     | 損益外減価償却相当額                         |                 | 664,998,551     |
| III    | 損益外減損損失相当額                         |                 | -               |
| IV     | 損益外有価証券損益相当額(確定)                   |                 | -               |
| V      | 損益外有価証券損益相当額(その他)                  |                 | -               |
| VI     | 損益外利息費用相当額                         |                 | 2,968,879       |
| VII    | 損益外除売却差額相当額                        |                 | 4               |
| VIII   | 引当外賞与増加見積額                         |                 | 39,965,876      |
| IX     | 引当外退職給付増加見積額                       |                 | 775,048,231     |
| X      | 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 | 13,393,736      |                 |
|        | 政府出資等の機会費用                         | -               | 13,393,736      |
| XI     | (控除) 国庫納付額                         |                 | -               |
| XII    | 国立大学法人等業務実施コスト                     |                 | 14,834,821,730  |

- (注) 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おります。
2. 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率  
決算日における10年もの国債(新発債)の利回りは▲0.050%であったが、「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算定に係る利回りについて(通知)」(平成28年4月14日付け28文科高第63号)に基づき、0%で計算しております。



## 注 記

### I. 重要な会計方針

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成28年2月1日改訂）」及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（文部科学省 日本公認会計士協会 平成28年4月21日最終改訂）」を適用しております。

#### 1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用しております。

なお、特別経費、特殊要因経費及び補正予算として措置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おります。

また、中期目標に記載した一部の事業のうち、学内の規程に従い決定した事業については、業務達成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が、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

|        |   |   |      |
|--------|---|---|------|
| 建築物    | 3 | ～ | 50 年 |
| 構築物    | 3 | ～ | 60 年 |
| 機械装置   | 4 | ～ | 14 年 |
| 工具器具備品 | 2 | ～ | 15 年 |
| 船舶     | 2 | ～ | 12 年 |
| 車両運搬具  | 3 | ～ | 6 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おります。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84、第90）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）に基づいております。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第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表示しております。

#### 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退職給付債務を計上しております。数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における職員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により按分した額をそれぞれ発生翌事業年度から費用処理することとしております。

また、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おりません。

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87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減額を計上しております。

##### (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おります。

##### (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教職員に対して、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おります。

なお、運営費交付金を財源に雇用される教職員については、「国立大学法人琉球大学運営費交付金取扱要領」にて、賞与を支払う年度において受領した運営費交付金により支払うものと定めているため、賞与に係る引当金は計上しておりません。

また、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した額を計上しております。

- (4) PCB処分費用引当金  
法令、中期計画等に照らして客観的に財源が措置されていることが明らかなでないPCB処分費用の見積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

満期保有目的債券につきまして、償却原価法（定額法）を採用しております。

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おります。

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おります。  
(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率  
決算日における10年もの国債（新発債）の利回りは▲0.050%であったが、「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算定に係る利回りについて（通知）」（平成28年4月14日付け28文科高第63号）に基づき、0%で計算しております。

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おります。

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。

II. 会計方針の変更

改訂後の国立大学法人会計基準等を当事業年度より適用し、退職給付債務および勤務費用の計算方法を見直し、割引率の決定方法を職員の平均残存勤務期間に近似した年数を基礎に決定する方法から、退職給付の支払見込期間および支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更いたしました。

また、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成28年2月1日改訂）及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針（文部科学省 日本公認会計士協会 平成28年4月21日最終改訂）に従って、当事業年度の期首において、退職給付債務および勤務費用の計算方法の変更に伴う影響額を、臨時利益の区分において「退職給付引当金戻入益」として計上しております。

この結果、前事業年度と同一の方法によった場合と比べて、当期純利益が31,510,115円増加しています。また、国立大学法人等業務実施コストが31,510,115円減少しています。

III. 貸借対照表関係

利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

- ① 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
|                         | (単位:円)         |
| 附属病院に関する借入金の元金償還額の累計    | 12,729,123,795 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 7,139,693,953  |
| 利益剰余金に与える影響額（差引き）       | 5,589,429,842  |

- ② 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの  
法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費等に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額の累計 1,073,826,910

- ③ 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる未収附属病院収入のうち、国からの出資でなく譲与としたことによるもの 148,389,951

- ④ 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる医薬品及び診療材料について、国からの出資でなく譲与としたことによるもの 257,930,132  
7,069,576,835

#### IV. 損益計算書関係

当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

- ① 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

(単位:円)

|                      |             |
|----------------------|-------------|
| 附属病院に関する借入金の元金償還額    | 834,621,738 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 467,599,698 |
| 当期総利益に与える影響額(差引き)    | 367,022,040 |

- ② 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの

|                                                                      |             |
|----------------------------------------------------------------------|-------------|
| 法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費等に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額 | 105,699     |
|                                                                      | 367,127,739 |

#### V. 減損に関する注記事項

- 減損を認識した固定資産  
該当事項はありません。
- 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           | 沖縄県中頭郡西原町                                                                 |
| 帳簿価額          | 2,432,000円                                                                |
| 認められた減損の兆候の概要 | 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根拠  | 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ておりません。 |

#### VI. 資産除去債務

(単位:円)

|                              |                                                                     |                                            |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1. 資産除去債務の内容                 | 石綿障害予防規則等に基づく建物のアスベスト除去及び、放射性同位元素等による放射線障害防止に関する法律に基づく放射化物の処分に要する費用 |                                            |
| 2. 支出発生までの見込期間、適用した割引率等の前提条件 | 見込期間                                                                | 会計基準適用事業年度期首時点における対象資産の残存耐用年数              |
|                              | 割引率                                                                 | 会計基準適用事業年度末時点の国債のレートをもとに、残存耐用年数に応じて補間した割引率 |
| 3. 資産除去債務の総額の期中における増減内容      | 期首残高                                                                | 250,876,737                                |
|                              | 資産の取得に伴う増加額                                                         | 3,018,888                                  |
|                              | 時の経過による増加額                                                          | 4,281,565                                  |
|                              | 資産除去債務履行による減少額                                                      | 394,670                                    |
|                              | 期末残高                                                                | 257,782,520                                |

#### VII. 重要な債務負担行為

(単位:円)

| 件 名                             | 契 約 金 額     | うち翌期以降支払額   |
|---------------------------------|-------------|-------------|
| 琉球大学(千原)基幹・環境整備(設備機械室棟改修機械設備)工事 | 71,280,000  | 42,768,000  |
| 琉球大学(千原)基幹・環境整備(特高需要変電設備等)工事    | 376,704,000 | 226,022,400 |

|                                            |               |               |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| 医療器材洗浄・滅菌等業務請負                             | 76,383,000    | 73,029,600    |
| 病衣等賃貸借及び洗濯業務請負契約                           | 363,462,694   | 363,462,694   |
| 琉球大学医学部附属病院患者給食業務委託                        | 212,008,392   | 49,684,267    |
| ScienceDirect の利用                          | 81,172,269    | 81,172,269    |
| 教務情報システム 一式                                | 88,941,840    | 88,941,840    |
| 循環器用超音波検査装置一式                              | 99,985,080    | 98,318,662    |
| 人全血液-LR「日赤」血液200ml 外 40品目                  | 321,183,882   | 321,183,882   |
| 東芝CTスキャナ装置 フルメンテナンス保守                      | 87,480,000    | 87,480,000    |
| 琉球大学上原団地警備等業務                              | 111,488,400   | 111,488,400   |
| 琉球大学医学部附属病院医事業務委託                          | 204,690,240   | 204,690,240   |
| 医学部附属病院機能画像診断センター整備・運営事業契約(平成49年10月まで) (*) | 7,806,280,905 | 6,448,860,598 |

(\*) PFIによるサービス部分の対価の支払予定額

貸借対照表日後一年以内のPFI期間にかかる支払予定額 216,739,949 円

貸借対照表日後一年を超えるPFI期間にかかる支払予定額 4,290,202,144 円

なお、本事業は、物価変動や金利変動もしくは役務内容等について、必要に応じて当法人と事業者が協議のうえサービス購入料の改定を行うこととしております。

## VIII. 金融商品関係

### 1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については国立大学財務・経営センターからの借入に限定しております。

資金運用にあたっては国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき、公債を保有しており、株式等は保有しておりません。また、未収附属病院収入は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っております。国立大学財務・経営センター債務負担金及び長期借入金の使途は附属病院の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入を実施しております。

### 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。

(単位:円)

|                       | 貸借対照表<br>計上額(*1) | 時価(*1)          | 差額(*1)        |
|-----------------------|------------------|-----------------|---------------|
| (1)投資有価証券             |                  |                 |               |
| 満期保有目的の債券             | 210,300,798      | 211,970,000     | 1,669,202     |
| (2)現金及び預金             | 5,425,987,421    | 5,425,987,421   | -             |
| (3)未収附属病院収入           | 3,372,174,292    |                 |               |
| 徴収不能引当金(*2)           | -39,732,348      |                 |               |
|                       | 3,332,441,944    | 3,332,441,944   | -             |
| (4)国立大学財務・経営センター債務負担金 | (1,563,890,100)  | (1,663,196,157) | (99,306,057)  |
| (5)長期借入金              | (2,940,184,000)  | (3,061,741,193) | (121,557,193) |
| (6)リース債務              | (3,651,985,682)  | (3,783,682,397) | (131,696,715) |
| (7)未払金                | (3,497,042,800)  | (3,497,042,800) | -             |

(\*1) 負債に計上されているものは、( )で示しております。

(\*2) 未収附属病院収入に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。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券

これらの時価については、取引金融機関から提示された価格によっております。

(2) 現金及び預金並びに(3)未収附属病院収入

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。なお、未収附属病院収入のうち貸倒懸念債権については、担保又は保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金及び(5)長期借入金

国立大学財務・経営センター債務負担金及び長期借入金の時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行な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っております。

(6) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を新規に同様のリース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っております。

(7) 未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

#### IX. 賃貸等不動産関係

当法人は、沖縄県内において、賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

#### X. 退職給付関係

##### 1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。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ます。

##### 2. 確定給付制度

###### (1) 退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 期首における退職給付債務     | 395,668,991 円 |
| 退職給付会計基準改正に伴う調整額 | -31,510,115 円 |
| 勤務費用             | 75,651,643 円  |
| 利息費用             | 3,991,306 円   |
| 数理計算上の差異の当期発生額   | 53,606,481 円  |
| 退職給付の支払額         | -19,241,437 円 |
| 期末における退職給付債務     | 478,166,869 円 |

###### (2) 退職給付債務及び貸借対照表に計上された退職給付引当金の調整表

|             |               |
|-------------|---------------|
| 非積立型の退職給付債務 | 478,166,869 円 |
| 未認識数理計算上の差異 | -53,606,481 円 |
| 退職給付引当金     | 424,560,388 円 |

###### (3) 退職給付に関連する損益

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 勤務費用             | 75,651,643 円  |
| 利息費用             | 3,991,306 円   |
| 退職給付会計基準改正に伴う調整額 | -31,510,115 円 |
| 合計               | 48,132,834 円  |

###### (4) 数理計算上の計算基礎に関する事項

割引率 0.4%

#### XI. 重要な後発事象

該当事項はありません。

# 附 属 明 細 書

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). 長期借入金の明細                    | 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 |
| (10)-4 P C B 処分費用引当金             | 12 |
| (11). 資産除去債務の明細                  | 13 |
| (12). 保証債務の明細                    | 14 |
| (13). 資本金及び資本剰余金の明細              | 15 |
| (14). 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細      |    |
| (14)-1 積立金の明細                    | 16 |
| (14)-2 目的積立金の取崩しの明細              | 17 |
| (15). 業務費及び一般管理費の明細              | 18 |
| (16). 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細      |    |
| (16)-1 運営費交付金債務                  | 21 |
| (16)-2 運営費交付金収益                  | 22 |
| (17). 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細      |    |
| (17)-1 施設費の明細                    | 23 |
| (17)-2 補助金等の明細                   | 24 |
| (18). 役員及び教職員の給与の明細              | 25 |
| (19). 開示すべきセグメント情報               | 26 |
| (20). 寄附金の明細                     | 27 |
| (21). 受託研究の明細                    | 28 |
| (22). 共同研究の明細                    | 29 |
| (23). 受託事業等の明細                   | 30 |
| (24). 科学研究費補助金の明細                | 31 |
| (25). 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細     | 32 |
| (26). 関連公益法人等の明細                 | 33 |

(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」及び「第90 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」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            | 当 期           | 当 期           | 期 末            | 減価償却累計額        |               | 減損損失累計額   |       |       | 差引当期末          | 摘 要 |
|----------------------|-------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|-----------|-------|-------|----------------|-----|
|                      |             | 残 高            | 増加額           | 減少額           | 残 高            |                | 当期償却額         |           | 当期損益内 | 当期損益外 | 残 高            |     |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建 物         | 16,586,052,534 | 444,425,639   | 289,999       | 17,030,189,174 | 7,369,539,430  | 582,949,916   | 1,421,395 | -     | -     | 9,659,228,349  |     |
|                      | 構 築 物       | 1,785,988,234  | 24,707,273    | 30,040        | 1,810,665,467  | 1,201,198,994  | 55,133,909    | -         | -     | -     | 609,466,473    |     |
|                      | 工 具 器 具 備 品 | 734,467,347    | 116,425,926   | 31,612,713    | 839,280,560    | 704,796,931    | 27,043,518    | -         | -     | -     | 134,483,629    |     |
|                      | 図 書         | 5,323,688      | -             | -             | 5,323,688      | -              | -             | -         | -     | -     | 5,323,688      |     |
|                      | 船 舶         | 7,140,000      | -             | -             | 7,140,000      | 7,139,995      | -             | -         | -     | -     | 5              |     |
|                      | 車 両 運 搬 具   | 6,265,169      | -             | -             | 6,265,169      | 6,265,165      | -             | -         | -     | -     | 4              |     |
|                      | 計           | 19,145,236,972 | 585,558,838   | 31,931,752    | 19,698,864,058 | 9,288,940,515  | 665,127,343   | 1,421,395 | -     | -     | 10,408,502,148 |     |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 建 物         | 8,845,325,997  | 474,261,314   | 2,558,773     | 9,317,028,538  | 4,110,725,800  | 415,867,668   | -         | -     | -     | 5,206,302,738  |     |
|                      | 構 築 物       | 866,319,009    | 38,922,824    | -             | 905,241,833    | 336,060,382    | 55,275,609    | -         | -     | -     | 569,181,451    |     |
|                      | 機 械 装 置     | 33,918,724     | -             | 527,587       | 33,391,137     | 27,721,746     | 1,633,263     | -         | -     | -     | 5,669,391      |     |
|                      | 工 具 器 具 備 品 | 18,797,250,082 | 1,597,031,826 | 436,751,738   | 19,957,530,170 | 13,803,948,063 | 2,138,992,457 | -         | -     | -     | 6,153,582,107  |     |
|                      | 図 書         | 3,917,890,492  | 49,332,796    | 100,144,534   | 3,867,078,754  | -              | -             | -         | -     | -     | 3,867,078,754  |     |
|                      | 船 舶         | 5,331,460      | 1,368,640     | -             | 6,700,100      | 3,508,519      | 427,901       | -         | -     | -     | 3,191,581      |     |
|                      | 車 両 運 搬 具   | 58,287,113     | 7,564,612     | 5,449,104     | 60,402,621     | 41,438,701     | 5,856,376     | -         | -     | -     | 15,963,920     |     |
| 非償却資産                | 計           | 32,524,322,877 | 2,168,482,012 | 545,431,736   | 34,147,373,153 | 18,326,403,211 | 2,618,053,274 | -         | -     | -     | 15,820,969,942 |     |
|                      | 土 地         | 12,748,200,000 | -             | -             | 12,748,200,000 | -              | -             | -         | -     | -     | 12,748,200,000 |     |
|                      | 美術品・收藏品     | 108,601,441    | 419,590       | 5,036,257     | 103,984,774    | -              | -             | -         | -     | -     | 103,984,774    |     |
|                      | 建設仮勘定       | 1,931,850      | 1,354,465,980 | 1,091,821,277 | 264,576,553    | -              | -             | -         | -     | -     | 264,576,553    |     |
|                      | 計           | 12,858,733,291 | 1,354,885,570 | 1,096,857,534 | 13,116,761,327 | -              | -             | -         | -     | -     | 13,116,761,327 |     |
| 有形固定資産<br>合計         | 土 地         | 12,748,200,000 | -             | -             | 12,748,200,000 | -              | -             | -         | -     | -     | 12,748,200,000 |     |
|                      | 建 物         | 25,431,378,531 | 918,686,953   | 2,847,772     | 26,347,217,712 | 11,480,265,230 | 998,817,584   | 1,421,395 | -     | -     | 14,865,531,087 |     |
|                      | 構 築 物       | 2,652,307,243  | 63,630,097    | 30,040        | 2,715,907,300  | 1,537,259,376  | 110,409,518   | -         | -     | -     | 1,178,647,924  |     |
|                      | 機 械 装 置     | 33,918,724     | -             | 527,587       | 33,391,137     | 27,721,746     | 1,633,263     | -         | -     | -     | 5,669,391      |     |
|                      | 工 具 器 具 備 品 | 19,551,717,429 | 1,713,457,752 | 468,364,151   | 20,796,810,730 | 14,508,744,994 | 2,166,035,975 | -         | -     | -     | 6,288,065,736  |     |
|                      | 図 書         | 3,923,214,180  | 49,332,796    | 100,144,534   | 3,872,402,442  | -              | -             | -         | -     | -     | 3,872,402,442  |     |
|                      | 美術品・收藏品     | 108,601,441    | 419,590       | 5,036,257     | 103,984,774    | -              | -             | -         | -     | -     | 103,984,774    |     |
|                      | 船 舶         | 12,471,460     | 1,368,640     | -             | 13,840,100     | 10,648,514     | 427,901       | -         | -     | -     | 3,191,586      |     |
|                      | 車 両 運 搬 具   | 64,552,282     | 7,564,612     | 5,449,104     | 66,667,790     | 50,703,866     | 5,856,376     | -         | -     | -     | 15,963,924     |     |
|                      | 建設仮勘定       | 1,931,850      | 1,354,465,980 | 1,091,821,277 | 264,576,553    | -              | -             | -         | -     | -     | 264,576,553    |     |
|                      | 計           | 64,528,293,140 | 4,108,926,420 | 1,674,221,022 | 66,962,998,538 | 27,615,343,726 | 3,283,180,617 | 1,421,395 | -     | -     | 39,346,233,417 |     |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産)   | ソフトウエア      | 12,665,500     | -             | -             | 12,665,500     | 12,665,499     | -             | -         | -     | -     | 1              |     |
|                      | 計           | 12,665,500     | -             | -             | 12,665,500     | 12,665,499     | -             | -         | -     | -     | 1              |     |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 特 許 権 等     | 23,112,484     | -             | 5,245,375     | 17,867,109     | 10,122,461     | 2,452,138     | -         | -     | -     | 7,744,648      |     |
|                      | ソフトウエア      | 312,111,045    | 17,364,351    | -             | 329,475,396    | 268,766,481    | 32,162,623    | -         | -     | -     | 60,708,915     |     |
| 非償却資産                | 計           | 335,223,529    | 17,364,351    | 5,245,375     | 347,342,505    | 278,888,942    | 34,614,761    | -         | -     | -     | 68,453,563     |     |
|                      | 特 許 仮 勘 定   | 8,433,713      | 1,198,570     | 1,366,845     | 8,265,438      | -              | -             | -         | -     | -     | 8,265,438      |     |
|                      | 電 話 加 入 権   | 2,432,000      | -             | -             | 2,432,000      | -              | -             | -         | -     | -     | 2,432,000      |     |
|                      | そ の 他       | -              | -             | -             | -              | -              | -             | -         | -     | -     | -              |     |
|                      | 計           | 10,865,713     | 1,198,570     | 1,366,845     | 10,697,438     | -              | -             | -         | -     | -     | 10,697,438     |     |
| 無形固定資産<br>合計         | 特 許 権 等     | 23,112,484     | -             | 5,245,375     | 17,867,109     | 10,122,461     | 2,452,138     | -         | -     | -     | 7,744,648      |     |
|                      | 特 許 仮 勘 定   | 8,433,713      | 1,198,570     | 1,366,845     | 8,265,438      | -              | -             | -         | -     | -     | 8,265,438      |     |
|                      | 電 話 加 入 権   | 2,432,000      | -             | -             | 2,432,000      | -              | -             | -         | -     | -     | 2,432,000      |     |
|                      | ソフトウエア      | 324,776,545    | 17,364,351    | -             | 342,140,896    | 281,431,980    | 32,162,623    | -         | -     | -     | 60,708,916     |     |
|                      | そ の 他       | -              | -             | -             | -              | -              | -             | -         | -     | -     | -              |     |
| 投資その他の<br>資産         | 計           | 358,754,742    | 18,562,921    | 6,612,220     | 370,705,443    | 291,554,441    | 34,614,761    | -         | -     | -     | 79,151,002     |     |
|                      | 投資有価証券      | -              | 211,182,000   | 881,202       | 210,300,798    | -              | -             | -         | -     | -     | 210,300,798    |     |
|                      | 破産更生債権等     | 109,268,970    | 100,273,082   | 109,268,970   | 100,273,082    | -              | -             | -         | -     | -     | 100,273,082    |     |
|                      | 預 託 金       | 407,750        | 22,750        | 30,140        | 400,360        | -              | -             | -         | -     | -     | 400,360        |     |
|                      | そ の 他       | 76,000         | 160,000       | 160,000       | 76,000         | -              | -             | -         | -     | -     | 76,000         |     |
| 投資その他の<br>資産         | 計           | 109,752,720    | 311,637,832   | 110,340,312   | 311,050,240    | -              | -             | -         | -     | -     | 311,050,240    |     |

(注) 同一種類のものについて貸借対照表の総資産額の1%を超える増減があった資産の主なものとは以下のとおりです。

1. 建物の主な増加理由は、施設整備費を活用した附属図書館建物及び同館電気・冷暖房等の附属設備改修366,747,891円の増、医学部のロート再生医療研究センター建物及び同センター電気設備等の附属設備寄贈により335,817,025円の増加となっております。
2. 工具器具備品の主な増加理由は、キャンパス情報システムのリース契約期間終了に伴う契約の更新により844,471,073円の増加となっております。



(2) たな卸資産の明細

(単位：円)

| 種 類     | 期首残高        | 当期増加額          |     | 当期減少額         |     | 期末残高        | 摘 要 |
|---------|-------------|----------------|-----|---------------|-----|-------------|-----|
|         |             | 当期購入・<br>製造・振替 | その他 | 払出・振替         | その他 |             |     |
| 医 薬 品   | 220,401,129 | 4,449,213,875  | -   | 4,458,448,951 | -   | 211,166,053 |     |
| 診 療 材 料 | 144,682,754 | 2,320,946,625  | -   | 2,319,909,304 | -   | 145,720,075 |     |
| 貯 蔵 品   | 9,617,487   | 200,682,190    | -   | 202,405,524   | -   | 7,894,153   |     |
| 計       | 374,701,370 | 6,970,842,690  | -   | 6,980,763,779 | -   | 364,780,281 |     |

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区分  | 種 別                        | 所 在 地                    | 面積 (㎡)       | 構造           | 機会費用の<br>金額 (円) | 摘 要 |
|-----|----------------------------|--------------------------|--------------|--------------|-----------------|-----|
| 土地  | 法定外公共用財産<br>(棧橋・突堤)        | 沖縄県国頭郡本部町字瀬底唐泊原3475-1番地先 | 436.20       | —            | 52,440          |     |
|     | 法定外公共用財産<br>(海水場水施設取水管)    | 沖縄県国頭郡本部町字瀬底唐泊原3475-1番地先 | 510.70       | —            | 63,875          |     |
|     | 河川流水占用                     | 沖縄県中頭郡西原町字千原51番地先        | 6.8L/s       | —            | 8,400           |     |
|     | 調整池ダム堤体                    | 沖縄県中頭郡西原町字千原88番地先        | 774.00       | —            | 38,700          |     |
|     | 橋梁設置                       | 沖縄県中頭郡西原町字千原59番地先        | 44.30        | —            | 2,250           |     |
|     | 光ファイバーケーブル                 | 沖縄県中頭郡西原町字千原地内 (県道34号)   | 20m          | —            | 80              |     |
|     | 琉球大学跡地<br>記念碑設置            | 沖縄県那覇市首里金城町1丁目3番地        | 0.84         | —            | 950             |     |
|     | 演習林用地                      | 沖縄県国頭郡国頭村字与那、伊地 76～79林班  | 3,183,810.33 | —            | 11,652,746      |     |
|     | 職員宿舎駐車場                    | 浦添市前田 1—55               | —            | —            | 86,591          | (注) |
|     | 小計                         |                          |              |              | 11,906,032      |     |
| 建物  | 鷹島公民館<br>(土地及び家屋)          | 長崎県松浦市鷹島町神崎免146番地        | 30.6         | 鉄筋<br>コンクリート | 235,500         |     |
|     | 鷹島市立埋蔵文化財セン<br>ター (土地及び家屋) | 長崎県松浦市鷹島町神崎免146番地        | 42.0         | 鉄筋<br>コンクリート | 250,004         |     |
|     | 職員宿舎                       | 浦添市前田 1—55               | —            | 鉄筋<br>コンクリート | 1,002,200       | (注) |
|     | 小計                         |                          |              |              | 1,487,704       |     |
| 合 計 |                            |                          |              |              | 13,393,736      |     |

(注) 機会費用の金額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ます。

(4) PFIの明細

| 事業名               | 事業概要       | 施設所有形態 | 契約先             | 契約期間                        | 摘 要 |
|-------------------|------------|--------|-----------------|-----------------------------|-----|
| 機能画像診断センター整備・運営事業 | 建物建設及び維持管理 | ＢＯＴ方式  | 株式会社 琉球機能診断センター | 平成23年10月17日～<br>平成49年10月31日 | (注) |

(注) ＢＯＴ (Build, Operate and Transfer) 事業方式の1つ。民間事業者が施設を建設、維持管理運営し、事業終了後に、公共に施設所有権を移転する方式。

(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

当事業年度に流動資産として計上された有価証券はありません。

(5) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：円)

|              | 種類及び銘柄                 | 取得価額        | 券面総額        | 貸借対照表<br>計上額 | 当期損益に<br>含まれた<br>評価差額 | 摘 要 |
|--------------|------------------------|-------------|-------------|--------------|-----------------------|-----|
| 満期保有<br>目的債券 | 財投機関債第60回住宅金融<br>支援機構債 | 105,655,000 | 100,000,000 | 105,198,952  | -                     |     |
|              | 財投機関債第70回住宅金融<br>支援機構債 | 105,527,000 | 100,000,000 | 105,101,846  | -                     |     |
|              | 計                      |             |             | 210,300,798  |                       |     |
| 貸借対照表<br>計上額 |                        |             |             | 210,300,798  |                       |     |

(6) 出資金の明細

本事業年度は、出資を行っていないため、記載を省略しております。

(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、記載を省略しております。

(8) 長期借入金の明細

(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<br>(%) | 返済期限       | 摘 要 |
|-------|---------------|-------|-------------|--------------------------------|-------------|------------|-----|
| 長期借入金 | 3,434,876,000 | -     | 494,692,000 | (494,686,000)<br>2,940,184,000 | 0.88        | 平成52年3月20日 | (注) |
| 計     | 3,434,876,000 | -     | 494,692,000 | (494,686,000)<br>2,940,184,000 | —           |            |     |

(注) ( ) は、一年以内返済予定額を内数で記載しております。

(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、記載を省略しております。

(10) 引当金の明細

(10) - 1 引当金の明細

(単位：円)

| 区 分   | 期首残高      | 当期増加額     | 当期減少額     |     | 期末残高      | 摘 要 |
|-------|-----------|-----------|-----------|-----|-----------|-----|
|       |           |           | 目的使用      | その他 |           |     |
| 賞与引当金 | 1,549,215 | 3,186,030 | 1,549,215 | -   | 3,186,030 |     |
| 合 計   | 1,549,215 | 3,186,030 | 1,549,215 | -   | 3,186,030 |     |



## (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        |     |
| 破産更生債権等  | 109,268,970   | -8,995,888  | 100,273,082   | 109,268,970 | -8,995,888 | 100,273,082 | (注) |
| 未収附属病院収入 | 3,131,805,577 | 240,368,715 | 3,372,174,292 | 34,974,746  | 4,757,602  | 39,732,348  | (注) |
| 計        | 3,241,074,547 | 231,372,827 | 3,472,447,374 | 144,243,716 | -4,238,286 | 140,005,430 |     |

(注) 貸倒見積高の算定方法は、重要な会計方針に記載しております。

(10) -3 退職給付引当金の明細

(単位：円)

| 区 分                        | 期首残高        | 当期増加額       | 当期減少額      | 期末残高        | 摘要  |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-----|
| 退職給付債務合計額                  | 395,668,991 | 133,249,430 | 50,751,552 | 478,166,869 |     |
| 退職一時金に係る債務                 | 395,668,991 | 133,249,430 | 50,751,552 | 478,166,869 | (注) |
| 厚生年金基金に係る債務                | -           | -           | -          | -           |     |
| 未認識過去勤務費用及び未認識<br>数理計算上の差異 | -           | 53,606,481  | -          | 53,606,481  |     |
| 年金資産                       | -           | -           | -          | -           |     |
| 退職給付引当金                    | 395,668,991 | 79,642,949  | 50,751,552 | 424,560,388 |     |

(注) 当期減少額には、退職給付会計基準改正に伴う調整額(31,510,115円)を含んでおります。

## (10) - 4 P C B処分費用引当金

(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       |            |     |
| P C B処分費用引当金 | 63,604,000 | -     | -     | 1,830,000 | 61,774,000 | (注) |
| 合 計          | 63,604,000 | -     | -     | 1,830,000 | 61,774,000 |     |

(注) 当期減少額の「その他」は、PCB濃度が産業廃棄物として処分可能と判明したため取り崩したものです。

## (11) 資産除去債務の明細

(単位：円)

| 区 分                            | 期首残高        | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末残高        | 摘要             |
|--------------------------------|-------------|-----------|---------|-------------|----------------|
| アスベスト<br>(石綿障害予防規則等)           | 126,728,193 | 3,028,239 | 348,359 | 129,408,073 | 基準第90の<br>特定有り |
| アスベスト<br>(石綿障害予防規則等)           | 4,839,315   | 3,101,008 | 46,311  | 7,894,012   | 基準第90の<br>特定無し |
| 放射化物(放射性同位元素等による放射線障害防止に関する法律) | 119,309,229 | 1,171,206 | -       | 120,480,435 | 基準第90の<br>特定無し |
| 計                              | 250,876,737 | 7,300,453 | 394,670 | 257,782,520 |                |

(12) 保証債務の明細

| 区 分                        | 期首残高 |               | 当期増加 |       | 当期減少 |             | 期末残高 |               | 保証料収益 |
|----------------------------|------|---------------|------|-------|------|-------------|------|---------------|-------|
|                            | 件数   | 金額（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・<br>経営センター<br>債務負担金 | 1    | 1,903,819,838 | -    | -     | 1    | 339,929,738 | 1    | 1,563,890,100 | -     |

## (13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：円)

| 区 分   |                   | 期首残高           | 当期増加額<br>(うち国立<br>大学財務・<br>経営センタ<br>ーからの受<br>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               | 4,346,396,821  | 585,558,838<br>(47,085,038)                        | -           | 4,931,955,659  | 増加理由：施設整備費補助金による償却資産取得                           |
|       | 補助金等              | 3,180,067,570  | -                                                  | -           | 3,180,067,570  |                                                  |
|       | 無償譲与              | 102,648,207    | -                                                  | 5,036,257   | 97,611,950     | 減少理由：美術品・収蔵品の除却                                  |
|       | 運営費交付金            | 590,180        | -                                                  | -           | 590,180        |                                                  |
|       | 授業料               | 2,285,755      | 216,000                                            | -           | 2,501,755      | 増加理由：美術品・収蔵品の取得                                  |
|       | 寄附金等              | 3,200,005      | -                                                  | -           | 3,200,005      |                                                  |
|       | 目的積立金             | 1,266,743,477  | -                                                  | -           | 1,266,743,477  |                                                  |
|       | 前中期目標期間繰越積立金      | 767,689,595    | -                                                  | -           | 767,689,595    |                                                  |
|       | 損益外除売却差額相当額       | -143,728,353   | -                                                  | 31,642,753  | -175,371,106   | 減少理由：特定償却資産除却                                    |
|       | 承継診療報酬債権          | 1,329,395,614  | -                                                  | -           | 1,329,395,614  |                                                  |
|       | 政府出資金等            | -11,353,075    | -                                                  | -           | -11,353,075    |                                                  |
|       | 計                 | 10,843,935,796 | 585,774,838<br>(47,085,038)                        | 36,679,010  | 11,393,031,624 |                                                  |
|       | 損益外減価償却累計額        | -8,668,250,212 | -665,127,343                                       | -31,771,541 | -9,301,606,014 | 増加理由：特定資産の減価償却<br>減少理由：特定償却資産の除却及び特定除去資産の見直しと除却  |
|       | 損益外有価証券損益累計額(確定)  | -              | -                                                  | -           | -              |                                                  |
|       | 損益外有価証券損益累計額(その他) | -              | -                                                  | -           | -              |                                                  |
|       | 損益外減損損失累計額        | -1,421,395     | -                                                  | -           | -1,421,395     |                                                  |
|       | 損益外利息費用累計額        | -25,518,247    | -3,018,081                                         | -49,202     | -28,487,126    | 増加理由：特定の除去費用にかかる時の経過による調整額<br>減少理由：特定除去資産の見直しと除却 |
|       | 差 引 計             | 2,148,745,942  | -82,370,586                                        | 4,858,267   | 2,061,517,089  |                                                  |

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14) - 1 積立金の明細

(単位：円)

| 区 分             | 期首残高          | 当期増加額       | 当期減少額       | 期末残高          | 摘 要  |
|-----------------|---------------|-------------|-------------|---------------|------|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 1,083,546,118 | 389,530,477 | -           | 1,473,076,595 | (注1) |
| 準用通則法第44条第3項積立金 | 395,643,202   | 26,936,600  | 395,643,202 | 26,936,600    | (注2) |
| 前中期目標期間繰越積立金    | 6,422,129,890 | -           | -           | 6,422,129,890 |      |
| 計               | 7,901,319,210 | 416,467,077 | 395,643,202 | 7,922,143,085 |      |

(注1) 当期増加額は、平成26事業年度の利益処分によるものであります。

(注2) 当期増加額は、平成26事業年度の利益処分によるものであります。また、当期減少額は、当該積立金の使途に沿った費用の発生によるものであります。

## (14) -2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

| 積立金の名称<br>及び事業名        | 前中期目標期間繰越積立金 | 目的積立金                   | 計           |
|------------------------|--------------|-------------------------|-------------|
|                        |              | 附属病院の機能強化を<br>目的とした体制整備 |             |
| 土地                     |              |                         | -           |
| 建物                     |              |                         | -           |
| 構築物                    |              |                         | -           |
| 機械装置                   |              |                         | -           |
| 工具器具備品                 |              |                         | -           |
| 図書                     |              |                         | -           |
| 美術品・収蔵品                |              |                         | -           |
| 船舶                     |              |                         | -           |
| 車両運搬具                  |              |                         | -           |
| 建設仮勘定                  |              |                         | -           |
| その他                    |              |                         | -           |
| 小計                     | -            | -                       | -           |
| 教育経費                   | -            | -                       | -           |
| 研究経費                   | -            | -                       | -           |
| 診療経費                   | -            | -                       | -           |
| 教育研究支援経費               | -            | -                       | -           |
| 役員人件費                  |              |                         | -           |
| 教員人件費                  |              |                         | -           |
| 職員人件費                  |              | 395,643,202             | 395,643,202 |
| 一般管理費                  | -            | -                       | -           |
| 小計                     | -            | 395,643,202             | 395,643,202 |
| 中期目標期間終了時の積立金<br>への振替額 |              |                         | -           |
| 合計                     | -            | 395,643,202             | 395,643,202 |



## (15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 業務費       |               |               |
| 教育経費      |               |               |
| 消耗品費      | 158,220,170   |               |
| 備品費       | 61,933,901    |               |
| 印刷製本費     | 37,689,634    |               |
| 新聞雑誌費     | 30,445,673    |               |
| 水道光熱費     | 156,589,135   |               |
| 旅費交通費     | 116,760,616   |               |
| 通信運搬費     | 11,342,659    |               |
| 賃借料       | 40,264,019    |               |
| 燃料費       | 1,089,784     |               |
| 福利厚生費     | 221,577       |               |
| 保守管理費     | 97,067,988    |               |
| 修繕費       | 158,572,117   |               |
| 損害保険料     | 615,239       |               |
| 広告宣伝費     | 5,343,294     |               |
| 行事費       | 15,444,521    |               |
| 諸会費       | 9,500,859     |               |
| 会議費       | 483,217       |               |
| 報酬・委託・手数料 | 161,097,390   |               |
| 租税公課      | 348,241       |               |
| 奨学費       | 520,668,979   |               |
| 減価償却費     | 213,836,745   |               |
| 貸倒損失      | 6,728,350     |               |
| 文献複写費     | 170,520       |               |
| 雑費        | 20,952,426    | 1,825,387,054 |
| 研究経費      |               |               |
| 消耗品費      | 245,285,276   |               |
| 備品費       | 146,310,740   |               |
| 印刷製本費     | 24,360,500    |               |
| 新聞雑誌費     | 232,031,412   |               |
| 水道光熱費     | 158,243,673   |               |
| 旅費交通費     | 302,984,687   |               |
| 通信運搬費     | 12,562,720    |               |
| 賃借料       | 17,971,610    |               |
| 燃料費       | 734,494       |               |
| 福利厚生費     | 234,950       |               |
| 保守管理費     | 66,674,830    |               |
| 修繕費       | 92,939,549    |               |
| 損害保険料     | 406,915       |               |
| 広告宣伝費     | 771,690       |               |
| 諸会費       | 31,622,891    |               |
| 会議費       | 232,388       |               |
| 報酬・委託・手数料 | 75,667,641    |               |
| 租税公課      | 2,605,909     |               |
| 減価償却費     | 340,643,133   |               |
| 文献複写費     | 679,383       |               |
| 先進医療開発費   | 10,188,510    |               |
| 雑費        | 36,753,356    | 1,799,906,257 |
| 診療経費      |               |               |
| 材料費       |               |               |
| 医薬品費      | 4,458,448,951 |               |
| 診療材料費     | 2,319,909,304 |               |
| 医療消耗器具備品費 | 80,135,968    |               |
| 給食用材料費    | 146,391,708   | 7,004,885,931 |
| 委託費       |               |               |

|            |               |               |                |
|------------|---------------|---------------|----------------|
| 検査委託費      | 59,458,714    |               |                |
| 給食委託費      | 90,537,480    |               |                |
| 寝具委託費      | 40,461,395    |               |                |
| 医事委託費      | 201,540,960   |               |                |
| 清掃委託費      | 67,831,014    |               |                |
| 保守委託費      | 33,267,960    |               |                |
| その他委託費     | 418,030,597   | 911,128,120   |                |
| 設備関係費      |               |               |                |
| 減価償却費      | 1,742,073,009 |               |                |
| 機器賃借料      | 116,683,325   |               |                |
| 修繕費        | 152,711,735   |               |                |
| 機器保守費      | 322,354,897   |               |                |
| 車両費        | 1,080         | 2,333,824,046 |                |
| 研修費        | 18,899,411    | 18,899,411    |                |
| 経費         |               |               |                |
| 消耗品費       | 192,827,188   |               |                |
| 備品費        | 14,325,288    |               |                |
| 印刷製本費      | 7,088,040     |               |                |
| 新聞雑誌費      | 2,286,215     |               |                |
| 水道光熱費      | 456,782,743   |               |                |
| 旅費交通費      | 13,679,962    |               |                |
| 通信運搬費      | 10,701,399    |               |                |
| 賃借料        | 75,696,065    |               |                |
| 福利厚生費      | 945,000       |               |                |
| 保守費        | 4,647,784     |               |                |
| 損害保険料      | 5,332,700     |               |                |
| 広告宣伝費      | 1,455,840     |               |                |
| 行事費        | 892,080       |               |                |
| 諸会費        | 5,351,300     |               |                |
| 会議費        | 47,769        |               |                |
| 報酬・委託・手数料  | 76,718,631    |               |                |
| 職員被服費      | 8,495,580     |               |                |
| 徴収不能引当金繰入額 | 10,784,863    |               |                |
| 雑費         | 9,133,934     | 897,192,381   | 11,165,929,889 |
| 教育研究支援経費   |               |               |                |
| 消耗品費       |               | 39,193,873    |                |
| 備品費        |               | 21,177,084    |                |
| 印刷製本費      |               | 1,967,506     |                |
| 図書費        |               | 100,137,127   |                |
| 新聞雑誌費      |               | 955,444       |                |
| 水道光熱費      |               | 30,183,803    |                |
| 旅費交通費      |               | 4,708,264     |                |
| 通信運搬費      |               | 4,235,806     |                |
| 賃借料        |               | 42,092,547    |                |
| 燃料費        |               | 67,284        |                |
| 保守管理費      |               | 77,916,913    |                |
| 修繕費        |               | 346,842,420   |                |
| 損害保険料      |               | 42,969        |                |
| 諸会費        |               | 725,450       |                |
| 会議費        |               | 18,347        |                |
| 報酬・委託・手数料  |               | 30,254,380    |                |
| 租税公課       |               | 31,500        |                |
| 減価償却費      |               | 142,453,822   |                |
| 文献複写費      |               | 366,732       |                |
| 雑費         |               | 88,115,129    | 931,486,400    |
| 受託研究費      |               |               | 923,366,462    |
| 受託事業費      |               |               | 273,552,130    |
| 役員人件費      |               |               |                |
| 報酬         |               | 71,096,332    |                |
| 賞与         |               | 26,266,930    |                |

|            |               |               |                |
|------------|---------------|---------------|----------------|
| 法定福利費      |               | 10,766,220    | 108,129,482    |
| 教員人件費      |               |               |                |
| 常勤教員給与     |               |               |                |
| 給料         | 5,203,740,210 |               |                |
| 賞与         | 1,775,538,883 |               |                |
| 退職給付費用     | 477,733,665   |               |                |
| 退職給付引当金繰入額 | 196,961       |               |                |
| 法定福利費      | 1,005,049,191 | 8,462,258,910 |                |
| 非常勤教員給与    |               |               |                |
| 給料         | 475,858,716   |               |                |
| 賞与         | 49,606,323    |               |                |
| 退職給付費用     | 4,296,228     |               |                |
| 退職給付引当金繰入額 | 2,068,880     |               |                |
| 法定福利費      | 38,845,890    | 570,676,037   | 9,032,934,947  |
| 職員人件費      |               |               |                |
| 常勤職員給与     |               |               |                |
| 給料         | 3,628,489,934 |               |                |
| 賞与         | 1,071,898,493 |               |                |
| 退職給付費用     | 489,719,352   |               |                |
| 法定福利費      | 684,558,370   | 5,874,666,149 |                |
| 非常勤職員給与    |               |               |                |
| 給料         | 3,340,979,073 |               |                |
| 賞与         | 376,144,758   |               |                |
| 賞与引当金繰入額   | 998,875       |               |                |
| 退職給付費用     | 982,404       |               |                |
| 退職給付引当金繰入額 | 77,377,108    |               |                |
| 法定福利費      | 520,083,371   | 4,316,565,589 | 10,191,231,738 |
| 一般管理費      |               |               |                |
| 消耗品費       |               | 42,916,387    |                |
| 備品費        |               | 11,518,598    |                |
| 印刷製本費      |               | 28,306,924    |                |
| 新聞雑誌費      |               | 6,634,413     |                |
| 水道光熱費      |               | 79,309,472    |                |
| 旅費交通費      |               | 81,736,358    |                |
| 通信運搬費      |               | 12,937,488    |                |
| 賃借料        |               | 4,052,399     |                |
| 燃料費        |               | 5,453,275     |                |
| 福利厚生費      |               | 22,552,441    |                |
| 保守管理費      |               | 293,313,276   |                |
| 修繕費        |               | 107,107,023   |                |
| 損害保険料      |               | 32,464,547    |                |
| 広告宣伝費      |               | 2,195,262     |                |
| 行事費        |               | 1,303,339     |                |
| 諸会費        |               | 11,054,248    |                |
| 会議費        |               | 1,304,156     |                |
| 報酬・委託・手数料  |               | 101,465,638   |                |
| 租税公課       |               | 19,144,652    |                |
| 減価償却費      |               | 162,241,894   |                |
| 雑費         |               | 11,212,377    | 1,038,224,167  |

(注) 役員人件費、教員人件費及び職員人件費における常勤・非常勤等の定義については、「国立大学法人等の役員の報酬及び職員の給与の水準の公表方法等についてガイドライン」総務大臣策定に準じて作成しております。

ここでいう常勤職員とは、「ガイドライン」中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」のことであり、受託研究費等により雇用する者は含まれておりません。

また、非常勤職員とは、上記定義による常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことであります。

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16) - 1 運営費交付金債務

(単位：円)

| 交付年度   | 期首残高        | 交付金<br>当期交付額   | 当 期 振 替 額      |                |                   |       |                | 期末残高 |
|--------|-------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------|----------------|------|
|        |             |                | 運営費交<br>付金収益   | 資産見返<br>運営費交付金 | 建設仮勘定見返<br>運営費交付金 | 資本剰余金 | 小 計            |      |
| 平成23年度 | 1,071,600   | -              | 1,071,600      | -              | -                 | -     | 1,071,600      | -    |
| 平成26年度 | 323,588,895 | -              | 289,774,851    | 33,814,044     | -                 | -     | 323,588,895    | -    |
| 平成27年度 | -           | 11,974,798,000 | 11,860,504,331 | 114,293,669    | -                 | -     | 11,974,798,000 | -    |
| 合 計    | 324,660,495 | 11,974,798,000 | 12,151,350,782 | 148,107,713    | -                 | -     | 12,299,458,495 | -    |

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解56第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が  
136,919,797円含まれております。

(16) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分  | 23年度交付分   | 26年度交付分     | 27年度交付分        | 合 計            |
|--------|-----------|-------------|----------------|----------------|
| 期間進行基準 | 1,071,600 | -           | 10,678,804,872 | 10,679,876,472 |
| 業務達成基準 | -         | 76,777,391  | 295,407,459    | 372,184,850    |
| 費用進行基準 | -         | 212,997,460 | 886,292,000    | 1,099,289,460  |
| 合 計    | 1,071,600 | 289,774,851 | 11,860,504,331 | 12,151,350,782 |

(注) 国立大学法人会計基準第78第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化しております。  
また、運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解56第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が136,919,797円含まれております。

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17) - 1 施設費の明細

(単位：円)

| 区 分                     | 当期交付額         | 左の会計処理内訳       |             |             | 摘 要 |
|-------------------------|---------------|----------------|-------------|-------------|-----|
|                         |               | 建設仮勘定<br>見返施設費 | 資本剰余金       | その他         |     |
| 施設整備費補助金                | 1,264,271,703 | 263,582,953    | 538,473,800 | 462,214,950 |     |
| 国立大学財務・経営<br>センター施設費交付金 | 71,000,000    | -              | 47,085,038  | 23,914,962  |     |
| 計                       | 1,335,271,703 | 263,582,953    | 585,558,838 | 486,129,912 |     |

## (17) -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<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本<br>剰余金 | 収益計上        |     |
| 大学改革推進等補助金                       | 143,601,908 | -               | 10,705,886   | -         | 132,896,022 |     |
| 研究拠点形成費等補助金                      | 867,000     | -               | -            | -         | 867,000     |     |
| 科学技術人材育成費補助金                     | 12,575,432  | -               | -            | -         | 12,575,432  |     |
| 産学連携サービス経営人材育成事業費<br>補助金         | 6,324,348   | -               | -            | -         | 6,324,348   |     |
| 感染症予防事業費等補助金                     | 54,315,000  | -               | 7,344        | -         | 54,307,656  |     |
| 戦略的国際研究交流推進事業費補助金                | 37,490,000  | -               | 26,268       | -         | 37,463,732  |     |
| 感染症指定医療機関運営費補助金                  | 5,419,000   | -               | -            | -         | 5,419,000   |     |
| 新型インフルエンザ等患者入院医療機<br>関設備整備事業費補助金 | 2,480,000   | -               | 2,480,000    | -         | -           |     |
| 沖縄県産業振興基金事業補助金                   | 4,483,478   | -               | -            | -         | 4,483,478   |     |
| 沖縄県地域医療介護総合確保基金事業<br>補助金         | 307,187,000 | -               | -            | -         | 307,187,000 |     |
| 沖縄県地域医療再生臨時特例基金事業<br>補助金         | 8,573,196   | -               | 2,462        | -         | 8,570,734   |     |
| 防災訓練参加支援事業補助金                    | 403,000     | -               |              | -         | 403,000     |     |
| 合 計                              | 583,719,362 | -               | 13,221,960   | -         | 570,497,402 |     |

## (18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：円、人)

| 区 分 |     | 報酬又は給与                               |       | 退職給付                           |      |
|-----|-----|--------------------------------------|-------|--------------------------------|------|
|     |     | 支 給 額                                | 支給人員  | 支 給 額                          | 支給人員 |
| 役 員 | 常 勤 | ( 96,883,262 )<br>107,649,482        | 7     | ( - )<br>-                     | -    |
|     | 非常勤 | ( - )<br>480,000                     | 1     | ( - )<br>-                     | -    |
|     | 計   | ( 96,883,262 )<br>108,129,482        | 8     | ( - )<br>-                     | -    |
| 教職員 | 常 勤 | ( 11,679,667,520 )<br>13,369,275,081 | 1,611 | ( 967,453,017 )<br>967,453,017 | 126  |
|     | 非常勤 | ( - )<br>4,801,518,131               | 1,971 | ( 5,278,632 )<br>5,278,632     | 5    |
|     | 計   | ( 11,679,667,520 )<br>18,170,793,212 | 3,582 | ( 972,731,649 )<br>972,731,649 | 131  |
| 合 計 | 常 勤 | ( 11,776,550,782 )<br>13,476,924,563 | 1,618 | ( 967,453,017 )<br>967,453,017 | 126  |
|     | 非常勤 | ( - )<br>4,801,998,131               | 1,972 | ( 5,278,632 )<br>5,278,632     | 5    |
|     | 計   | ( 11,776,550,782 )<br>18,278,922,694 | 3,590 | ( 972,731,649 )<br>972,731,649 | 131  |

(注)

- 人件費における常勤・非常勤等の定義については、「国立大学法人等の役員の報酬及び職員の給与の水準の公表方法等についてガイドライン」総務大臣策定に準じて作成しております。  
ここでいう常勤職員とは、「ガイドライン」中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」のことであり、受託研究費等により雇用する者は含まれておりません。  
また、非常勤職員とは、上記定義による常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことであります。
- 役員の報酬については本学の役員報酬規程に基づき支給しております。また、退職手当については本学の役員退職手当規程に基づき支給しております。
- 教職員の給与等については本学の職員給与規定に基づき支給しております。また、退職手当については本学の職員退職手当規程に基づき支給しております。
- 支給人員数は報酬又は給与については、年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付については、総支給人員数を記載しております。
- 上記の支給額には、賞与及び退職給付に係る繰入額は含まれておりません。また、「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おります。
- 中期計画における予算上の人件費は、補助金等及び寄附金により雇用する者の人件費は含まれておりません。



## (19) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区 分      | 大学（学部、研究科等）    | 附属病院           | 附属学校          | 全国共同利用施設      | 小計             | 法人共通          | 合計             |
|----------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 業務費用     |                |                |               |               |                |               |                |
| 業務費      |                |                |               |               |                |               |                |
| 教育経費     | 1,626,241,485  | 109,703,658    | 85,750,163    | 3,691,748     | 1,825,387,054  | -             | 1,825,387,054  |
| 研究経費     | 1,565,300,427  | 92,848,973     | -             | 141,756,857   | 1,799,906,257  | -             | 1,799,906,257  |
| 診療経費     | -              | 11,165,929,889 | -             | -             | 11,165,929,889 | -             | 11,165,929,889 |
| 教育研究支援経費 | 931,486,400    | -              | -             | -             | 931,486,400    | -             | 931,486,400    |
| 受託研究費    | 777,008,367    | 81,532,705     | -             | 64,825,390    | 923,366,462    | -             | 923,366,462    |
| 受託事業費    | 187,117,815    | 80,872,818     | -             | 5,561,497     | 273,552,130    | -             | 273,552,130    |
| 役員人件費    | 108,129,482    | -              | -             | -             | 108,129,482    | -             | 108,129,482    |
| 教員人件費    | 6,619,356,673  | 1,771,387,808  | 421,630,235   | 220,560,231   | 9,032,934,947  | -             | 9,032,934,947  |
| 職員人件費    | 3,499,391,779  | 6,647,052,501  | 748,945       | 44,038,513    | 10,191,231,738 | -             | 10,191,231,738 |
| 一般管理費    | 726,933,027    | 287,191,089    | 5,797,147     | 18,302,904    | 1,038,224,167  | -             | 1,038,224,167  |
| 財務費用     | 5,171,223      | 174,084,739    | -             | -             | 179,255,962    | -             | 179,255,962    |
| 雑損       | 6,773,185      | 12,765,184     | -             | 45,000        | 19,583,369     | -             | 19,583,369     |
| 小 計      | 16,052,909,863 | 20,423,369,364 | 513,926,490   | 498,782,140   | 37,488,987,857 | -             | 37,488,987,857 |
| 業務収益     |                |                |               |               |                |               |                |
| 運営費交付金収益 | 8,930,769,099  | 2,591,465,877  | 299,381,296   | 192,814,713   | 12,014,430,985 | -             | 12,014,430,985 |
| 学生納付金収益  | 4,394,841,838  | -              | 1,871,500     | -             | 4,396,713,338  | -             | 4,396,713,338  |
| 附属病院収益   | -              | 17,299,187,518 | -             | -             | 17,299,187,518 | -             | 17,299,187,518 |
| 受託研究等収益  | 802,436,067    | 81,539,432     | -             | 62,479,791    | 946,455,290    | -             | 946,455,290    |
| 受託事業等収益  | 196,533,351    | 80,212,631     | -             | -             | 276,745,982    | -             | 276,745,982    |
| 寄附金収益    | 446,062,562    | 92,124,768     | 6,086,211     | 13,780,059    | 558,053,600    | -             | 558,053,600    |
| 施設費収益    | 480,608,461    | 2,968,596      | 1,050,575     | 1,502,280     | 486,129,912    | -             | 486,129,912    |
| 補助金等収益   | 194,610,012    | 375,887,390    | -             | -             | 570,497,402    | -             | 570,497,402    |
| 財務収益     | -              | -              | -             | -             | -              | 8,034,415     | 8,034,415      |
| 雑益       | 351,166,006    | 12,060,534     | -             | 5,451,867     | 368,678,407    | -             | 368,678,407    |
| 資産見返負債戻入 | 629,366,889    | 258,775,662    | 15,640,630    | 28,568,729    | 932,351,910    | -             | 932,351,910    |
| 小 計      | 16,426,394,285 | 20,794,222,408 | 324,030,212   | 304,597,439   | 37,849,244,344 | 8,034,415     | 37,857,278,759 |
| 業務損益     | 373,484,422    | 370,853,044    | -189,896,278  | -194,184,701  | 360,256,487    | 8,034,415     | 368,290,902    |
| 土地       | 10,632,712,012 | 1,564,741,371  | 459,246,617   | 91,500,000    | 12,748,200,000 | -             | 12,748,200,000 |
| 建物       | 9,001,713,912  | 4,245,798,529  | 645,470,577   | 972,548,069   | 14,865,531,087 | -             | 14,865,531,087 |
| 構築物      | 772,890,457    | 312,482,969    | 58,801,811    | 34,472,687    | 1,178,647,924  | -             | 1,178,647,924  |
| 工具器具備品   | 1,962,948,360  | 4,272,718,101  | 3,838,965     | 48,560,310    | 6,288,065,736  | -             | 6,288,065,736  |
| 現金及び預金   | -              | -              | -             | -             | -              | 5,425,987,421 | 5,425,987,421  |
| その他      | 4,753,390,640  | 4,127,881,772  | 2,681,101     | 26,545,864    | 8,910,499,377  | 212,732,798   | 9,123,232,175  |
| 帰属資産     | 27,123,655,381 | 14,523,622,742 | 1,170,039,071 | 1,173,626,930 | 43,990,944,124 | 5,638,720,219 | 49,629,664,343 |

(注)

- セグメントの区分方法は、組織別事業で区分しております。
- 「附属病院」セグメントにおいて、目的積立金を財源として395,643,202円を費用として計上しております。
- 各セグメントにおける減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、損益外有価証券損益相当額（確定）、損益外有価証券損益相当額（その他）、損益外利息費用相当額及び損益外除売却差額相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は、下記のとおりとなっております。

(単位：円)

| 区 分               | 大学（学部、研究科等） | 附属病院          | 附属学校       | 全国共同利用施設   | 小計            | 法人共通 | 合計            |
|-------------------|-------------|---------------|------------|------------|---------------|------|---------------|
| 減価償却費             | 698,113,729 | 1,898,619,711 | 16,014,430 | 39,920,165 | 2,652,668,035 | -    | 2,652,668,035 |
| 損益外減価償却相当額        | 505,106,231 | 62,957,732    | 33,984,996 | 62,949,592 | 664,998,551   | -    | 664,998,551   |
| 損益外減損損失相当額        | -           | -             | -          | -          | -             | -    | -             |
| 損益外有価証券損益相当額（確定）  | -           | -             | -          | -          | -             | -    | -             |
| 損益外有価証券損益相当額（その他） | -           | -             | -          | -          | -             | -    | -             |
| 損益外利息費用相当額        | 2,796,530   | -             | 12,520     | 159,829    | 2,968,879     | -    | 2,968,879     |
| 損益外除売却差額相当額       | 1           | -             | -          | 3          | 4             | -    | 4             |
| 引当外賞与増加見積額        | 143,792,677 | -105,312,585  | 913,674    | 572,110    | 39,965,876    | -    | 39,965,876    |
| 引当外退職給付増加見積額      | 875,609,130 | -163,067,296  | 29,585,697 | 32,920,700 | 775,048,231   | -    | 775,048,231   |

- 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631,010,781円差額がありますが、これは、国の予算積算額に加えて、承継職員に対する退職手当261,697,312円、附属病院セグメントの勤務実態に相当する人件費359,525,469円及び建物新築設備費9,788,000円を計上したことによるものであります。
- 法人共通の業務収益8,034,415円の内容は、定期預金利息等の財務収益となっております。
- 法人共通の帰属資産5,638,720,219円の内容は、現金及び預金5,425,987,421円、有価証券210,300,798円となっております。

## (20) 寄附金の明細

(単位：円)

| 区 分          | 当期受入額       | 件 数   | 摘 要                      |
|--------------|-------------|-------|--------------------------|
| 大学（学部, 研究科等） | 864,785,321 | 2,701 | 現物寄附 2,042件：462,069,470円 |
| 附属病院         | 90,595,884  | 60    | 現物寄附 6件：1,156,452円       |
| 附属学校         | 5,300,000   | 5     | 現物寄附 0件：0円               |
| 全国共同利用施設     | 13,951,798  | 39    | 現物寄附 24件：6,248,420円      |
| 合 計          | 974,633,003 | 2,805 |                          |

## (21) 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       |
|--------------|------------|-------------|-------------|------------|
| 大学（学部, 研究科等） | 34,961,799 | 708,364,061 | 733,577,767 | 9,748,093  |
| 附属病院         | 63,028,772 | 91,886,341  | 81,273,424  | 73,641,689 |
| 附属学校         | -          | -           | -           | -          |
| 全国共同利用施設     | 838,814    | 39,924,945  | 36,532,016  | 4,231,743  |
| 合計           | 98,829,385 | 840,175,347 | 851,383,207 | 87,621,525 |

## (22) 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       |
|--------------|------------|-------------|------------|------------|
| 大学（学部, 研究科等） | 15,339,045 | 83,884,991  | 68,858,300 | 30,365,736 |
| 附属病院         | -          | 546,008     | 266,008    | 280,000    |
| 附属学校         | -          | -           | -          | -          |
| 全国共同利用施設     | 10,143,382 | 23,452,000  | 25,947,775 | 7,647,607  |
| 合 計          | 25,482,427 | 107,882,999 | 95,072,083 | 38,293,343 |

## (23) 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         | 摘 要 |
|--------------|-------------|---------------|---------------|--------------|-----|
| 大学（学部, 研究科等） | 8, 852, 555 | 199, 215, 354 | 196, 533, 351 | 11, 534, 558 | （注） |
| 附属病院         | 233, 280    | 80, 304, 871  | 80, 212, 631  | 325, 520     |     |
| 附属学校         | -           | -             | -             | -            |     |
| 全国共同利用施設     | -           | -             | -             | -            |     |
| 合 計          | 9, 085, 835 | 279, 520, 225 | 276, 745, 982 | 11, 860, 078 |     |

（注）当期受入額には、期首残高の返金（794, 693円）が減額されております。

## (24) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

| 種 目                | 当期受入                           | 件数  | 摘 要 |
|--------------------|--------------------------------|-----|-----|
| 新学術領域研究            | ( 10,000,000 )<br>3,000,000    | 5   |     |
| 若手研究 (A)           | ( 4,200,000 )<br>1,260,000     | 1   |     |
| 若手研究 (B)           | ( 53,227,199 )<br>15,643,460   | 55  |     |
| 基盤研究 (A)           | ( 46,342,999 )<br>13,872,900   | 26  |     |
| 基盤研究 (B)           | ( 80,930,247 )<br>27,733,357   | 87  |     |
| 基盤研究 (C)           | ( 175,849,149 )<br>52,696,214  | 200 |     |
| 基盤研究 (S)           | ( 13,860,000 )<br>4,158,000    | 2   |     |
| 挑戦的萌芽研究            | ( 31,000,000 )<br>9,300,000    | 38  |     |
| 研究活動スタート支援         | ( 2,300,000 )<br>690,000       | 2   |     |
| 特別研究員奨励費           | ( 8,890,995 )<br>1,107,298     | 9   |     |
| 奨励研究               | ( 2,800,000 )<br>-             | 5   |     |
| 研究成果公開促進費          | ( 7,900,000 )<br>-             | 3   |     |
| 厚生労働省科学研究費         | ( 4,950,000 )<br>3,300,000     | 9   |     |
| 労災疾病臨床研究事業費補助金     | ( 59,999,922 )<br>9,900,000    | 1   |     |
| 外国人特別研究員 (欧米短期) 事業 | ( 2,165,370 )<br>-             | 5   |     |
| 合 計                | ( 504,415,881 )<br>142,661,229 | 448 |     |

(注)

1. 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 ( ) 書きとしております。
2. 受入額には他大学等の研究分担者への送金額は含めず、他大学等から本学研究分担者あての送金額を含めております。
3. 受入額には他大学等への異動に伴う移管額、退職等に伴う交付元機関への返還額は含めておりません。

(25) 上記以外の主な資産、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     | 3,893,583     |
| 普 通 預 金 | 5,322,093,838 |
| 定 期 預 金 | 100,000,000   |
| 計       | 5,425,987,421 |

(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 | 1,179,495,359 |
| 国民健康保険団体連合会  | 1,576,947,495 |
| 私費債権         | 114,289,614   |
| その他          | 501,441,824   |
| 計            | 3,372,174,292 |

(未払金の内訳)

(単位：円)

| 区 分                      | 金 額           |
|--------------------------|---------------|
| 未払退職金                    | 894,291,282   |
| 附属図書館改修工事                | 505,764,720   |
| 注射薬費                     | 193,259,327   |
| 特定保険医療材料費                | 109,305,945   |
| 電気料金（3月分）                | 42,498,483    |
| 平成27年度中部病院臨床実習           | 40,000,000    |
| 血液製剤薬品費                  | 38,675,923    |
| 照射赤血球液 他                 | 19,525,245    |
| 機能画像診断センター(FIMACC)委託費3月分 | 17,227,448    |
| 放射線治療システム保守              | 17,072,100    |
| その他                      | 1,619,422,327 |
| 合 計                      | 3,497,042,800 |

(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<br>(%) | 返済期限       |
|------------------------|---------------|------|-------------|--------------------------------|-------------|------------|
| 国立大学財務・<br>経営センター債務負担金 | 1,903,819,838 | -    | 339,929,738 | (310,022,190)<br>1,563,890,100 | 2.35        | 平成40年9月29日 |

(注) ( )は一年以内償還予定額を内数で記載しております。

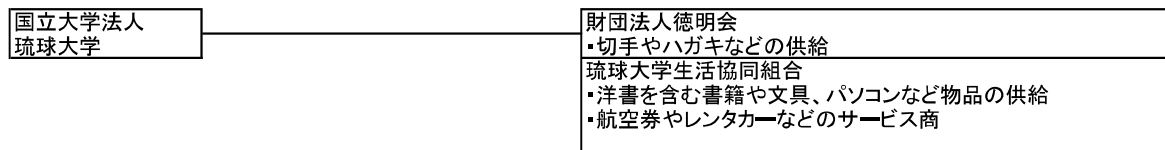
(26) 関連公益法人等の概況

(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)<br>(平成28年3月31日現在)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 一般財団法人<br>徳明会   | <p>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支援を行い、附属病院等の機能の充実に協力し、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。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・地域医療に対する振興助成</li> <li>・患者に対する慰安及び支援</li> <li>・患者の療養生活に必要な諸施設の便宜の供与</li> <li>・献体組織の育成及び啓蒙活動に対する協力及び助成。</li> <li>・大学病院等運営助成</li> <li>・簡易郵便局事業</li> <li>・駐車場整理受託</li> <li>・その他目的を達成するために必要な事項</li> </ul>                                                                                 | 関連公益法人     | <p>理事長 平良 勉(元医学部附属病院事務部長)</p> <p>常務理事 比嘉 正幸(元農学部事務長)</p> <p>理 事 安室 朝健(元庶務部長)</p> <p>理 事 石津 宏 (元医学部教授)</p> <p>監 事 大城 盛雄(工学部事務長)</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| 琉球大学生生活<br>協同組合 | <p>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。</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>・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</li> <li>・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</li> <li>・組合員の生活の改善及び文化の向上を図る事業</li> <li>・組合員の生活の共済を図る事業</li> <li>・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図る事業</li> <li>・組合員のための旅行業法に基づく旅行業に関する事業</li> <li>・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</li> <li>・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</li> <li>・上記の事業に附帯する事業</li> </ul> | 関連公益法人     | <p>理事長 清水 洋一(教育学部教授)</p> <p>理 事 李 好根(法文学部教授)</p> <p>理 事 大島 順子(観光産業科学部准教授)</p> <p>理 事 荻原 和仁(理学部准教授)</p> <p>理 事 中園 邦彦(工学部准教授)</p> <p>理 事 鹿内 健志(農学部准教授)</p> <p>理 事 古川 卓(保健管理センター教授)</p> <p>理 事 井戸 菜摘(法文学部学生)</p> <p>理 事 山城 秀磨(法文学部学生)</p> <p>理 事 関根 薫(法文学部学生)</p> <p>理 事 石垣 望実(教育学部学生)</p> <p>理 事 城間 樹(教育学部学生)</p> <p>理 事 問仁田 あかり(医学部学生)</p> <p>理 事 西村 藍海(農学部学生)</p> <p>理 事 山口 侑季(法文学部学生)</p> <p>理 事 峰村 竜暉(工学部学生)</p> <p>理 事 高江洲 希咲(農学部学生)</p> <p>理 事 藤原 博徳(生協職員)</p> <p>監 事 石崎 博志(法文学部准教授)</p> <p>監 事 内原 厚志 (学生部 課長代理)</p> <p>監 事 片岡 佑太(法文学部学生)</p> <p>監 事 重松 百之香(法文学部学生)</p> |

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

(単位:千円)

| 法人名         | 資産      | 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   | 財務活動支出額 | 財務活動収支差額 |        |
|             |         |         |         | A        | B       | C=A-B    | D        | E      | F=D-E    | G        | H       | I=G-H    |        |
| 一般財団法人徳明会   | 181,294 | 50,365  | 130,928 | 384,024  | 378,896 | 5,128    | -        | -      | -        | -        | -       | -        | 5,128  |
| 琉球大学生生活協同組合 | 337,129 | 148,125 | 189,003 | 988,262  | 983,775 | 4,486    | -        | -      | -        | 69       | -       | 69       | 4,556  |

(単位:千円)

| 法人名         | 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 | E=C+D | 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 | J=H+I | K=E+J |
|             |            | 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  | D       |            |            | F     |    |        |        | G   | H=F-G | I        | J=H+I      | K=E+J      |       |       |
| 一般財団法人徳明会   | 384,984    | -      | 384,984 | 380,710 | 346,742 | 32,153 | 1,814  | 4,274   | 126,654    | 130,928    |       | -  | -      | -      | -   | -     | -        | -          | 130,928    |       |       |
| 琉球大学生生活協同組合 | 982,078    | -      | 982,078 | 983,775 | 983,775 | -      | -      | △ 1,697 | 190,701    | 189,003    |       | -  | -      | -      | -   | -     | -        | -          | 189,003    |       |       |

(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、抛出、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務保証の明細 |   | 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および割合 | (内訳) |         |            |
|             |                   |    |                               |   |                                            |                     | 競争契約 | 企画競争・公募 | 競争性のない随意契約 |
| 一般財団法人徳明会   | -                 | -  | -                             | - | 384,024                                    | 3,370(0.87%)        | -    | -       | -          |
| 琉球大学生生活協同組合 | -                 | -  | -                             | - | 988,262                                    | 83,486(8.44%)       | -    | -       | -          |

注) 内訳については、予定価格が国の基準(予算決算及び会計令(昭和22年勅令第165号)第99条に定める基準)を超えないものは含めておりません。

