

第 9 期 事 業 年 度  
(平成 2 4 年度)

財 務 諸 表

自 平成 2 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日

国立大学法人 浜松医科大学

1. 貸借対照表
2. 損益計算書
3. キャッシュ・フロー計算書
4. 国立大学法人等業務実施コスト計算書
5. 損失の処理に関する書類（案）
6. 注記
7. 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
  - (2) たな卸資産の明細
  - (3) 無償使用国有財産等の明細
  - (4) P F I の明細 (該当ありません。)
  - (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)-2 投資その他の資産として計上された有価証券 (該当ありません。)
  - (6) 出資金の明細 (該当ありません。)
  - (7) 長期貸付金の明細
  - (8) 借入金の明細
  - (9) 国立大学法人等債の明細 (該当ありません。)
  - (10)-1 引当金の明細
  - (10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細
  - (10)-3 退職給付引当金の明細
  - (11) 資産除去債務の明細
  - (12) 保証債務の明細
  - (13) 資本金及び資本剰余金の明細
  - (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
    - (14)-2 目的積立金の取崩しの明細
  - (15) 業務費及び一般管理費の明細
  - (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
    - (16)-2 運営費交付金収益
  - (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
    - (17)-2 補助金等の明細
  - (18) 役員及び教職員の給与の明細
  - (19) 開示すべきセグメント情報
  - (20) 寄附金の明細
  - (21) 受託研究の明細
  - (22) 共同研究の明細
  - (23) 受託事業等の明細
  - (24) 科学研究費補助金の明細
  - (25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

# 貸借対照表

1/2

(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

## 資産の部

### I 固定資産

#### 1 有形固定資産

|          |            |           |            |
|----------|------------|-----------|------------|
| 土地       |            | 6,489,690 |            |
| 建物       | 28,315,436 |           |            |
| 減価償却累計額  | 6,098,639  |           | 22,216,797 |
| 構築物      | 645,968    |           |            |
| 減価償却累計額  | 379,584    |           | 266,383    |
| 工具器具備品   | 14,500,315 |           |            |
| 減価償却累計額  | 8,222,960  |           | 6,277,354  |
| 図書       |            |           | 604,981    |
| 美術品・收藏品  |            |           | 6,400      |
| 船舶       | 4,163      |           |            |
| 減価償却累計額  | 3,511      |           | 652        |
| 車両運搬具    | 14,739     |           |            |
| 減価償却累計額  | 12,355     |           | 2,383      |
| 有形固定資産合計 |            |           | 35,864,642 |

#### 2 無形固定資産

|            |  |        |         |
|------------|--|--------|---------|
| 特許権        |  | 33,269 |         |
| ソフトウェア     |  |        | 55,039  |
| その他の無形固定資産 |  |        | 38,687  |
| 無形固定資産合計   |  |        | 126,995 |

#### 3 投資その他の資産

|            |        |  |       |
|------------|--------|--|-------|
| 長期貸付金      | 22,320 |  |       |
| 返還免除引当金    | 13,780 |  | 8,539 |
| 預託金        |        |  | 62    |
| 投資その他の資産合計 |        |  | 8,601 |

#### 固定資産合計

36,000,239

### II 流動資産

|               |           |           |           |
|---------------|-----------|-----------|-----------|
| 現金及び預金        |           | 7,821,164 |           |
| 未収学生納付金収入     |           |           | 260       |
| 未収附属病院収入      | 2,981,326 |           |           |
| 徴収不能引当金       | 98,115    |           | 2,883,211 |
| 未収入金          |           |           | 419,215   |
| 未収消費税等        |           |           | 10,065    |
| 有価証券          |           |           | 600,000   |
| 貯蔵品           |           |           | 7,796     |
| 医薬品及び診療材料     |           |           | 232,385   |
| 1年以内回収予定長期貸付金 | 15,840    |           |           |
| 返還免除引当金       | 7,809     |           | 8,030     |
| その他の流動資産      |           |           | 26,579    |

#### 流動資産合計

12,008,709

#### 資産合計

48,008,949

# 貸借対照表

2/2

(平成25年3月31日現在)

(単位:千円)

## 負債の部

### I 固定負債

#### 資産見返負債

|                 |           |           |
|-----------------|-----------|-----------|
| 資産見返運営費交付金等     | 1,067,530 |           |
| 資産見返補助金等        | 1,106,341 |           |
| 資産見返寄附金         | 406,190   |           |
| 資産見返物品受贈額       | 478,061   |           |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金等 | 23,268    | 3,081,393 |

|                    |  |           |
|--------------------|--|-----------|
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 |  | 2,623,305 |
|--------------------|--|-----------|

|       |  |            |
|-------|--|------------|
| 長期借入金 |  | 16,576,758 |
|-------|--|------------|

|         |  |         |
|---------|--|---------|
| 退職給付引当金 |  | 105,368 |
|---------|--|---------|

|         |  |           |
|---------|--|-----------|
| 長期リース債務 |  | 1,629,960 |
|---------|--|-----------|

|        |  |       |
|--------|--|-------|
| 資産除去債務 |  | 6,941 |
|--------|--|-------|

|        |  |            |
|--------|--|------------|
| 固定負債合計 |  | 24,023,726 |
|--------|--|------------|

### II 流動負債

|          |         |  |
|----------|---------|--|
| 運営費交付金債務 | 552,231 |  |
|----------|---------|--|

|       |           |  |
|-------|-----------|--|
| 寄附金債務 | 1,928,026 |  |
|-------|-----------|--|

|          |         |  |
|----------|---------|--|
| 前受受託研究費等 | 286,867 |  |
|----------|---------|--|

|     |        |  |
|-----|--------|--|
| 前受金 | 40,348 |  |
|-----|--------|--|

|     |         |  |
|-----|---------|--|
| 預り金 | 260,086 |  |
|-----|---------|--|

|                            |         |  |
|----------------------------|---------|--|
| 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 | 499,786 |  |
|----------------------------|---------|--|

|               |         |  |
|---------------|---------|--|
| 一年以内返済予定長期借入金 | 643,001 |  |
|---------------|---------|--|

|     |           |  |
|-----|-----------|--|
| 未払金 | 4,816,296 |  |
|-----|-----------|--|

|       |         |  |
|-------|---------|--|
| リース債務 | 561,722 |  |
|-------|---------|--|

|      |        |  |
|------|--------|--|
| 未払費用 | 38,146 |  |
|------|--------|--|

|       |        |  |
|-------|--------|--|
| 賞与引当金 | 67,298 |  |
|-------|--------|--|

|        |        |  |
|--------|--------|--|
| 資産除去債務 | 17,062 |  |
|--------|--------|--|

|        |  |           |
|--------|--|-----------|
| 流動負債合計 |  | 9,710,873 |
|--------|--|-----------|

|      |  |            |
|------|--|------------|
| 負債合計 |  | 33,734,600 |
|------|--|------------|

## 純資産の部

### I 資本金

|       |           |  |
|-------|-----------|--|
| 政府出資金 | 5,317,269 |  |
|-------|-----------|--|

|       |  |           |
|-------|--|-----------|
| 資本金合計 |  | 5,317,269 |
|-------|--|-----------|

### II 資本剰余金

|       |           |  |
|-------|-----------|--|
| 資本剰余金 | 7,786,372 |  |
|-------|-----------|--|

|               |           |  |
|---------------|-----------|--|
| 損益外減価償却累計額(-) | 3,049,273 |  |
|---------------|-----------|--|

|               |       |  |
|---------------|-------|--|
| 損益外利息費用累計額(-) | 4,209 |  |
|---------------|-------|--|

|         |  |           |
|---------|--|-----------|
| 資本剰余金合計 |  | 4,732,889 |
|---------|--|-----------|

### III 利益剰余金

|              |           |  |
|--------------|-----------|--|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 3,724,131 |  |
|--------------|-----------|--|

|                    |         |  |
|--------------------|---------|--|
| 教育・研究及び診療の質の向上及び組織 | 250,683 |  |
|--------------------|---------|--|

|                 |         |  |
|-----------------|---------|--|
| 運営改善積立金 (目的積立金) | 250,683 |  |
|-----------------|---------|--|

|     |         |  |
|-----|---------|--|
| 積立金 | 473,180 |  |
|-----|---------|--|

|         |         |  |
|---------|---------|--|
| 当期末処理損失 | 223,805 |  |
|---------|---------|--|

|          |           |  |
|----------|-----------|--|
| (うち当期総損失 | 223,805 ) |  |
|----------|-----------|--|

|         |  |           |
|---------|--|-----------|
| 利益剰余金合計 |  | 4,224,190 |
|---------|--|-----------|

|       |  |            |
|-------|--|------------|
| 純資産合計 |  | 14,274,349 |
|-------|--|------------|

|         |  |            |
|---------|--|------------|
| 負債純資産合計 |  | 48,008,949 |
|---------|--|------------|

# 損 益 計 算 書

(平成24年4月1日 ～ 平成25年3月31日)

(単位:千円)

## 経常費用

### 業務費

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 教育経費     | 291,545    |            |
| 研究経費     | 1,229,179  |            |
| 診療経費     | 11,533,353 |            |
| 教育研究支援経費 | 168,829    |            |
| 受託研究費    | 615,177    |            |
| 受託事業費    | 179,499    |            |
| 役員人件費    | 75,848     |            |
| 教員人件費    | 3,135,349  |            |
| 職員人件費    | 6,711,270  | 23,940,053 |

### 一般管理費

408,953

### 財務費用

#### 支払利息

341,719

### 雑損

69

### 経常費用合計

24,690,796

## 経常収益

|                    |  |            |
|--------------------|--|------------|
| 運営費交付金収益           |  | 4,787,653  |
| 授業料収益              |  | 603,470    |
| 入学金収益              |  | 73,517     |
| 検定料収益              |  | 22,825     |
| 附属病院収益             |  | 17,094,015 |
| 受託研究等収益            |  | 488,874    |
| 国・地方公共団体からの受託研究等収益 |  | 137,484    |
| 受託事業等収益            |  | 97,163     |
| 国・地方公共団体からの受託事業等収益 |  | 85,643     |
| 寄附金収益              |  | 461,403    |
| 施設費収益              |  | 9,561      |
| 補助金等収益             |  | 132,055    |

### 資産見返負債戻入

|                   |         |         |
|-------------------|---------|---------|
| 資産見返物品受贈額戻入       | 81,508  |         |
| 資産見返運営費交付金等戻入     | 280,027 |         |
| 資産見返補助金等戻入        | 189,059 |         |
| 資産見返寄附金戻入         | 172,082 |         |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金等戻入 | 337     | 723,015 |

### 財務収益

#### 受取利息

934

### 雑益

|         |         |         |
|---------|---------|---------|
| 財産貸付料収入 | 107,548 |         |
| 手数料収入   | 10,793  |         |
| 間接経費収入  | 136,322 |         |
| その他の雑益  | 45,446  | 300,110 |

### 経常収益合計

25,017,730

### 経常利益

326,933

## 臨時損失

|          |  |         |
|----------|--|---------|
| 固定資産除却損  |  | 531,706 |
| 承継剰余金費用  |  | 2,999   |
| 損害賠償費用   |  | 8,794   |
| その他の臨時損失 |  | 16,581  |

### 臨時損失合計

560,081

## 臨時利益

|                  |     |       |
|------------------|-----|-------|
| 資産見返負債戻入         |     |       |
| 資産見返物品受贈額戻入      | 59  |       |
| 資産見返運営費交付金等戻入    | 0   |       |
| 資産見返補助金等戻入       | 0   |       |
| 資産見返寄附金戻入        | 297 |       |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金戻入 | 24  | 382   |
| その他の臨時利益         |     | 5,960 |

### 臨時利益合計

6,342

## 当期純損失

226,805

## 前中期目標期間繰越積立金取崩額

2,999

## 当期総損失

223,805

# キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

|     |                            |              |
|-----|----------------------------|--------------|
| I   | 業務活動によるキャッシュ・フロー           |              |
|     | 原材料、商品又はサービスの購入による支出       | △ 10,977,277 |
|     | 人件費支出                      | △ 10,301,603 |
|     | その他の業務支出                   | △ 267,047    |
|     | 運営費交付金収入                   | 5,344,330    |
|     | 授業料収入                      | 555,392      |
|     | 入学金収入                      | 72,953       |
|     | 検定料収入                      | 22,851       |
|     | 附属病院収入                     | 17,045,311   |
|     | 受託研究等収入                    | 555,312      |
|     | 受託事業等収入                    | 171,629      |
|     | 財産貸付料収入                    | 108,406      |
|     | 預り金収入                      | 49,988       |
|     | その他収入                      | 202,122      |
|     | 補助金等収入                     | 544,180      |
|     | 寄附金収入                      | 676,045      |
|     | 業務活動によるキャッシュ・フロー           | 3,802,596    |
| II  | 投資活動によるキャッシュ・フロー           |              |
|     | 有価証券の取得による支出               | △ 600,000    |
|     | 有価証券の売却による収入               | 400,000      |
|     | 有形固定資産の取得による支出             | △ 2,691,407  |
|     | 無形固定資産の取得による支出             | △ 17,350     |
|     | 有形固定資産の除却による支出             | △ 503,687    |
|     | 定期預金等の預入による支出              | △ 400,000    |
|     | 定期預金等の払戻による収入              | 400,000      |
|     | 施設費による収入                   | 83,463       |
|     | 小計                         | △ 3,328,981  |
|     | 利息及び配当金の受取額                | 934          |
|     | 投資活動によるキャッシュ・フロー           | △ 3,328,047  |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー           |              |
|     | 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出 | △ 570,514    |
|     | リース債務の返済による支出              | △ 524,123    |
|     | 長期借入金返済による支出               | △ 369,927    |
|     | 長期借入による収入                  | 2,651,240    |
|     | 小計                         | 1,186,675    |
|     | 利息の支払額                     | △ 342,245    |
|     | 財務活動によるキャッシュ・フロー           | 844,429      |
| IV  | 資金に係る換算差額                  | -            |
| V   | 資金増加額                      | 1,318,978    |
| VI  | 資金期首残高                     | 6,073,921    |
| VII | 資金期末残高                     | 7,392,900    |

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

## I 業務費用

### (1) 損益計算書上の費用

|       |            |            |
|-------|------------|------------|
| 業務費   | 23,940,053 |            |
| 一般管理費 | 408,953    |            |
| 財務費用  | 341,719    |            |
| 雑損    | 69         |            |
| 臨時損失  | 560,081    | 25,250,878 |

### (2) (控除) 自己収入等

|           |              |              |
|-----------|--------------|--------------|
| 授業料収益     | △ 603,470    |              |
| 入学金収益     | △ 73,517     |              |
| 検定料収益     | △ 22,825     |              |
| 附属病院収益    | △ 17,094,015 |              |
| 受託研究等収益   | △ 626,359    |              |
| 受託事業等収益   | △ 182,807    |              |
| 寄附金収益     | △ 461,403    |              |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 172,082    |              |
| 財務収益      | △ 934        |              |
| 雑益        | △ 163,788    |              |
| 臨時利益      | △ 6,257      | △ 19,407,461 |

業務費用合計 5,843,416

II 損益外減価償却相当額 393,650

III 損益外減損損失相当額 -

IV 損益外利息費用相当額 508

V 損益外除売却差額相当額 264

VI 引当外賞与増加見積額 △ 10,816

VII 引当外退職給付増加見積額 △ 90,311

## VIII 機会費用

|                                    |        |        |
|------------------------------------|--------|--------|
| 国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用 | 1,234  |        |
| 政府出資の機会費用                          | 57,178 |        |
| 無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用        | -      | 58,412 |

IX (控除) 国庫納付額 -

X 国立大学法人等業務実施コスト 6,195,124

## 損失の処理に関する書類（案）

---

（単位：円）

|     |                 |             |             |
|-----|-----------------|-------------|-------------|
| I   | 当期末処理損失         |             | 223,805,789 |
|     | 当期総損失           | 223,805,789 |             |
| II  | 損失処理額           |             |             |
|     | 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 223,805,789 | 223,805,789 |
| III | 次期繰越欠損金         |             | <u>0</u>    |



## 注 記

### 【重要な会計方針】

#### 1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用しております。

なお、退職一時金については費用進行基準を、また、「特別経費」、「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定に従い業務達成基準あるいは費用進行基準を採用しております。

#### 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あります。

|        |        |
|--------|--------|
| 建物     | 7年～50年 |
| 構築物    | 9年～45年 |
| 工具器具備品 | 2年～15年 |
| 船舶     | 5年     |
| 車両運搬具  | 5年～7年  |

なお、受託研究収入により購入した償却資産については当該受託研究期間を耐用年数としております。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第89）に係る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。

##### (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。

#### 3. 返還免除引当金の計上基準

将来の奨学金の返還免除による損失に備えるため、免除となった実績率により返還免除見込額を計上しております。

#### 4. 徴収不能引当金の計上基準

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

#### 5. 賞与引当金の計上基準

賞与引当金は翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされない教職員への賞与の支払いに備えるため、当該教職員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

#### 6. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金により財源措置がなされない場合に、当該教職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における自己都合要支給額により計上しております。

厚生年金基金から支給される年金給付については、運営費交付金により厚生年金基金への掛け金及び年金基金積立金不足額に関して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35に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

#### 7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品及び診療材料

|      |       |
|------|-------|
| 評価基準 | 低価法   |
| 評価方法 | 移動平均法 |

ただし、当分の間、評価方法は最終仕入原価法によります。

貯蔵品

|      |         |
|------|---------|
| 評価基準 | 原価法     |
| 評価方法 | 最終仕入原価法 |

8. 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の計算方法  
機会費用の金額の算定方法については市の条例や近隣の賃借料等を参考に算出しております。

(2) 政府出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成25年3月末利回りを参考に0.560%で計算しております。

9. リース取引の会計処理

リース料総額が300万円以上かつリース資産の価額が固定資産計上基準額を上回るファイナンス・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。

リース料総額が300万円未満又はリース資産の価額が固定資産計上基準額を下回るファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

10. 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、税込方式によっております。

11. 端数処理について

財務諸表にかかる金額の端数処理は千円未満を切捨てております。合計についても円単位で計算したものを端数処理して千円未満を切捨てております。

ただし、損失の処理に関する書類（案）については円単位で表示しております。

【貸借対照表注記】

1. 当期の運営費交付金により財源措置が手当てされない引当外賞与見積額 369,128千円

2. 運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額 5,563,330千円

3. 担保資産及び担保付債務

|            |    |              |
|------------|----|--------------|
| 担保に供している資産 | 土地 | 4,000,046千円  |
|            | 建物 | 16,978,685千円 |

上記に対応する債務 長期借入金 16,576,758千円

一年以内返済予定長期借入金 643,001千円

4. 決算日における保証債務の総額

国立大学財務・経営センター債務負担金 3,123,092千円

5. 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

附属病院に関する借入金の元金償還額の累計 7,272,330千円

当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 5,887,310千円

利益剰余金に与える影響額（差引き） 1,385,020千円

(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

490,712千円

|  |              |
|--|--------------|
| (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、国からの出資ではなく譲与としたことによるもの   | 525,567 千円   |
| (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、国からの出資ではなく譲与としたことによるもの | 158,201 千円   |
|  | 2,559,501 千円 |

【損益計算書注記】

当期総損失のうち、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 |              |
| 附属病院に関する借入金の元金償還額   | 940,441 千円   |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費  | 1,169,674 千円 |
| 利益剰余金に与える影響額（差引き）   | △229,233 千円  |
| (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に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額             | 101 千円       |
|   | △229,132 千円  |

【キャッシュ・フロー計算書注記】

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

|        |              |
|--------|--------------|
| 現金及び預金 | 7,821,164 千円 |
| うち定期預金 | 428,263 千円   |
| 資金期末残高 | 7,392,900 千円 |

2. 重要な非資金取引

(1) 現物寄附等の受入による資産の取得

|        |           |
|--------|-----------|
| 工具器具備品 | 29,379 千円 |
| 図書     | 1,520 千円  |
| 合    計 | 30,899 千円 |

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得

|        |              |
|--------|--------------|
| 工具器具備品 | 1,888,675 千円 |
|--------|--------------|

【重要な債務負担行為】

| 事業名            | 契約額          | うち翌期以降支払額    |
|----------------|--------------|--------------|
| 医学部附属病院外来棟改修工事 | 5,772,532 千円 | 1,414,168 千円 |

【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れに限定しております。

未収附属病院収入は、債権管理事務取扱規程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れ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：千円)                      | 貸借対照表<br>計上額 (*1)    | 時価 (*1)              | 差額 (*1)   |
|------------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| (1) 現金及び預金                   | 7,821,164            | 7,821,164            | —         |
| (2) 未収附属病院収入<br>徴収不能引当金 (*2) | 2,981,326<br>△94,256 |                      |           |
| (3) 有価証券                     | 2,887,070<br>600,000 | 2,887,070<br>600,000 | —<br>—    |
| (4) 国立大学財務・経営セ<br>ンター債務負担金   | (3,123,092)          | (3,406,658)          | (283,566) |
| (5) 長期借入金                    | (17,219,759)         | (17,480,333)         | (260,574) |
| (6) リース債務                    | (2,191,682)          | (2,199,100)          | (7,417)   |
| (7) 未払金                      | (4,816,296)          | (4,816,296)          | —         |

(\*1) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(\*2) 未収附属病院収入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) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収附属病院収入

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

(3) 有価証券

有価証券はすべて譲渡性預金であり、これについて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。

(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金、(5) 長期借入金、(6) リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、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り算定しております。

(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。

#### 【資産除去債務関係】

(1) 当該資産除去債務の概要

講義実習棟及び基礎臨床研究棟に含まれるアスベストに関連するものであります。

(2) 当該資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間（取得からの見積り）

講義実習棟 21年

基礎臨床研究棟 22年

割引率

講義実習棟 2.16%

基礎臨床研究棟 2.18%

(3) 当会計年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高 23,494千円

時の経過による調整額 508千円

期末残高 24,003千円

#### 【賃貸等不動産関係】

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記は省略しております。

#### 【重要な後発事象】

該当事項はありません。

## 附属明細書

### (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 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：千円)

| 資産の種類                | 期首残高       | 当期増加額      | 当期減少額     | 期末残高       | 減価償却累計額    |           | 減損損失累計額   |   | 差引当期末残高    | 摘要         |     |
|----------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|---|------------|------------|-----|
|                      |            |            |           |            | 当期償却額      | 当期損益内     | 当期損益外     |   |            |            |     |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建物         | 8,013,083  | 73,901    | 3,354      | 8,083,630  | 2,544,796 | 331,137   | - | -          | 5,538,834  |     |
|                      | 構築物        | 337,751    | -         | -          | 337,751    | 245,679   | 13,654    | - | -          | 92,071     |     |
|                      | 工具器具備品     | 298,767    | -         | 5,040      | 293,726    | 227,946   | 39,435    | - | -          | 65,780     |     |
|                      | 船舶         | 1,360      | -         | -          | 1,360      | 1,359     | -         | - | -          | 0          |     |
|                      | 車両運搬具      | 2,252      | -         | -          | 2,252      | 1,233     | 321       | - | -          | 1,018      |     |
|                      | 計          | 8,653,214  | 73,901    | 8,394      | 8,718,721  | 3,021,016 | 384,549   | - | -          | 5,697,705  |     |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 建物         | 19,157,502 | 2,308,969 | 1,234,664  | 20,231,806 | 3,553,843 | 1,001,093 | - | -          | 16,677,962 |     |
|                      | 構築物        | 293,181    | 15,648    | 613        | 308,216    | 133,904   | 22,024    | - | -          | 174,312    |     |
|                      | 工具器具備品     | 11,328,728 | 3,359,418 | 481,558    | 14,206,588 | 7,995,014 | 1,930,860 | - | -          | 6,211,574  |     |
|                      | 図書         | 674,424    | 15,520    | 84,962     | 604,981    | -         | -         | - | -          | 604,981    |     |
|                      | 船舶         | 2,803      | -         | -          | 2,803      | 2,151     | 340       | - | -          | 652        |     |
|                      | 車両運搬具      | 12,486     | -         | -          | 12,486     | 11,122    | 544       | - | -          | 1,364      |     |
| 計                    | 31,469,126 | 5,699,556  | 1,801,799 | 35,366,883 | 11,696,036 | 2,954,863 | -         | - | 23,670,847 |            |     |
| 非償却資産                | 土地         | 6,489,690  | -         | -          | 6,489,690  | -         | -         | - | -          | 6,489,690  |     |
|                      | 美術品・收藏品    | 6,400      | -         | -          | 6,400      | -         | -         | - | -          | 6,400      |     |
|                      | 建設仮勘定      | 77,889     | 3,752,303 | 3,830,192  | -          | -         | -         | - | -          | -          |     |
|                      | 計          | 6,573,979  | 3,752,303 | 3,830,192  | 6,496,090  | -         | -         | - | -          | 6,496,090  |     |
| 有形固定資産<br>合計         | 土地         | 6,489,690  | -         | -          | 6,489,690  | -         | -         | - | -          | 6,489,690  |     |
|                      | 建物         | 27,170,585 | 2,382,870 | 1,238,019  | 28,315,436 | 6,098,639 | 1,332,230 | - | -          | 22,216,797 | (注) |
|                      | 構築物        | 630,933    | 15,648    | 613        | 645,968    | 379,584   | 35,679    | - | -          | 266,383    |     |
|                      | 工具器具備品     | 11,627,495 | 3,359,418 | 486,598    | 14,500,315 | 8,222,960 | 1,970,296 | - | -          | 6,277,354  | (注) |
|                      | 図書         | 674,424    | 15,520    | 84,962     | 604,981    | -         | -         | - | -          | 604,981    |     |
|                      | 美術品・收藏品    | 6,400      | -         | -          | 6,400      | -         | -         | - | -          | 6,400      |     |
|                      | 船舶         | 4,163      | -         | -          | 4,163      | 3,511     | 340       | - | -          | 652        |     |
|                      | 車両運搬具      | 14,739     | -         | -          | 14,739     | 12,355    | 866       | - | -          | 2,383      |     |
|                      | 建設仮勘定      | 77,889     | 3,752,303 | 3,830,192  | -          | -         | -         | - | -          | -          | (注) |
| 計                    | 46,696,320 | 9,525,760  | 5,640,385 | 50,581,695 | 14,717,052 | 3,339,412 | -         | - | 35,864,642 |            |     |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産)   | ソフトウェア     | 45,509     | -         | -          | 45,509     | 28,257    | 9,101     | - | -          | 17,252     |     |
|                      | 計          | 45,509     | -         | -          | 45,509     | 28,257    | 9,101     | - | -          | 17,252     |     |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 特許権        | 20,768     | 20,011    | -          | 40,780     | 7,511     | 4,114     | - | -          | 33,269     |     |
|                      | ソフトウェア     | 202,178    | 1,753     | -          | 203,931    | 166,144   | 16,281    | - | -          | 37,786     |     |
|                      | その他の無形固定資産 | 44,000     | 16,652    | 21,965     | 38,687     | -         | -         | - | -          | 38,687     |     |
|                      | 計          | 266,946    | 38,417    | 21,965     | 283,399    | 173,655   | 20,396    | - | -          | 109,743    |     |
| 無形固定資産<br>合計         | 特許権        | 20,768     | 20,011    | -          | 40,780     | 7,511     | 4,114     | - | -          | 33,269     |     |
|                      | ソフトウェア     | 247,687    | 1,753     | -          | 249,441    | 194,401   | 25,383    | - | -          | 55,039     |     |
|                      | その他の無形固定資産 | 44,000     | 16,652    | 21,965     | 38,687     | -         | -         | - | -          | 38,687     |     |
|                      | 計          | 312,456    | 38,417    | 21,965     | 328,908    | 201,913   | 29,497    | - | -          | 126,995    |     |
| 投資その他の資産             | 長期貸付金      | 19,440     | 18,720    | 15,840     | 22,320     | -         | -         | - | -          | 22,320     |     |
|                      | 預託金        | 62         | -         | -          | 62         | -         | -         | - | -          | 62         |     |
|                      | 計          | 19,502     | 18,720    | 15,840     | 22,382     | -         | -         | - | -          | 22,382     |     |

(注)

1. 建物について、附属病院外来棟改修工事1,879,713千円、発電機等の基幹整備工事241,899千円等により増加しております。また、附属病院外来棟改修工事に伴い除却が発生したことにより、1,234,664千円減少しております。

2. 工具器具備品について、教育目的での取得4,333千円、研究目的での取得134,388千円、診療目的での取得1,222,064千円、教育研究支援目的での取得50,641千円、受託研究目的での取得41,034千円、受託事業目的での取得14,458千円、一般管理目的での取得3,822千円、診療目的でのリース資産の取得1,504,871千円、一般管理目的でのリース資産の取得383,803千円により増加しております。また、リース契約期間満了に伴う除却411,964千円等により減少しております。

3. 建設仮勘定について、病院再整備事業として医学部附属病院外来棟改修工事により2,680,655千円増加しておりますが、当期中に建物等に振替えております。

## (2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

| 種 類  | 期首残高   | 当期増加額          |     | 当期減少額     |     | 期末残高    | 摘 要 |
|------|--------|----------------|-----|-----------|-----|---------|-----|
|      |        | 当期購入・製<br>造・振替 | その他 | 払出・振替     | その他 |         |     |
| 医薬品  | 91,780 | 3,748,173      | -   | 3,693,047 | 79  | 146,827 |     |
| 診療材料 | 79,030 | 2,391,121      | -   | 2,384,593 | -   | 85,558  |     |
| 貯蔵品  | 4,156  | 177,715        | -   | 174,075   | -   | 7,796   |     |

(注) 「当期減少額」の「その他」は、低価法適用による減少額であります。

## (3) 無償使用国有財産等の明細

| 区 分 | 種 別         | 所在地                        | 面 積<br>(㎡) | 構造 | 機会費用の<br>金額 (千円) | 摘 要 |
|-----|-------------|----------------------------|------------|----|------------------|-----|
| 土 地 | 排水管         | 浜松市半田町3500-3<br>(東区半田山一丁目) | 61.58      | -  | 20               |     |
|     | 構内道路        | 浜松市半田町3500-3<br>(東区半田山一丁目) | 1,258.00   | -  | 201              |     |
|     | 用水管         | 浜松市半田町3546<br>(東区半田山二丁目)   | 2.17       | -  | 0                |     |
|     | 自動車<br>保管場所 | 神奈川県相模原市南区相模大<br>野4-4009-1 | 12.50      | -  | 146              |     |
|     | 小計          |                            | 1,334.25   |    | 368              |     |
| 建 物 | 宿 舎         | 神奈川県相模原市南区相模大<br>野4-4009-1 | 64.86      | RC | 865              |     |
|     | 小計          |                            | 64.86      |    | 865              |     |
| 合 計 |             |                            | 1,399.11   |    | 1,234            |     |

(注) 機会費用の金額の算定方法については、市の条例及び近隣の地代・賃借料を参考に算出しております。

## (4) PFIの明細

該当事項はありません。

## (5) 有価証券の明細

## (5)-1 流動資産として計上された有価証券

(単位：千円)

|              | 種類及び銘柄 | 取得価額    | 券面総額    | 貸借対照表<br>計上額 | 当期損益に含ま<br>れた評価差額 | 摘 要 |
|--------------|--------|---------|---------|--------------|-------------------|-----|
| 満期保有<br>目的債券 | 譲渡性預金  | 600,000 | 600,000 | 600,000      | -                 |     |
|              | 計      | 600,000 | 600,000 | 600,000      | -                 |     |
| 貸借対照表<br>計上額 |        |         |         | 600,000      |                   |     |

(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券  
該当事項はありません。

(6) 出資金の明細  
該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

(単位：千円)

| 区 分            | 期首残高   | 当期増加額  | 当期減少額  |     | 期末残高   | 摘 要                 |
|----------------|--------|--------|--------|-----|--------|---------------------|
|                |        |        | 回収額    | 償却額 |        |                     |
| 関係法人長期貸付金      | -      | -      | -      | -   | -      |                     |
| その他長期貸付金       |        |        |        |     |        |                     |
| 看護学科学学生奨学資金貸付金 | 19,440 | 18,720 | 15,840 | -   | 22,320 | 翌期回収予定額をその他の流動資産に振替 |
| 計              | 19,440 | 18,720 | 15,840 | -   | 22,320 |                     |

(8) 借入金の明細

(単位：千円)

| 区 分                | 期首残高       | 当期増加額     | 当期減少額   | 期末残高                      | 平均利率 (%) | 返済期限       | 摘要 |
|--------------------|------------|-----------|---------|---------------------------|----------|------------|----|
| 国立大学財務・経営センター長期借入金 | 14,938,446 | 2,651,240 | 369,927 | (643,001)<br>17,219,759   | 1.26     | 平成50年3月18日 |    |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | 3,693,606  | -         | 570,514 | (499,786)<br>3,123,092    | 3.26     | 平成36年9月29日 |    |
| 計                  | 18,632,052 | 2,651,240 | 940,441 | (1,142,787)<br>20,342,851 |          |            |    |

(注) 1. ( ) は一年以内返済予定分を計上しております。

2. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

(9) 国立大学法人債の明細  
該当事項はありません。

(10)-1 引当金の明細

(単位：千円)

| 区 分     | 期首残高   | 当期増加額  | 当期減少額  |     | 期末残高   | 摘 要 |
|---------|--------|--------|--------|-----|--------|-----|
|         |        |        | 目的使用   | その他 |        |     |
| 賞与引当金   | 63,844 | 67,298 | 63,844 | -   | 67,298 |     |
| 返還免除引当金 | 24,229 | 7,221  | 9,860  | -   | 21,589 |     |
| 合 計     | 88,074 | 74,519 | 73,705 | -   | 88,887 |     |

## (10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：千円)

| 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   |     |
| 徴収不能引当金<br>(未収学生納付金収入) | -         | 260    | 260       | -        | -     | -      | (注) |
| 徴収不能引当金<br>(未収附属病院収入)  | 2,943,525 | 37,801 | 2,981,326 | 92,815   | 5,300 | 98,115 | (注) |
| 合 計                    | 2,943,525 | 38,061 | 2,981,586 | 92,815   | 5,300 | 98,115 |     |

(注) 債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

## (10)-3 退職給付引当金の明細

(単位：千円)

| 区 分                    | 期首残高   | 当期増加額  | 当期減少額 | 期末残高    | 摘 要 |
|------------------------|--------|--------|-------|---------|-----|
| 退職給付債務合計額              | 78,661 | 33,391 | 6,684 | 105,368 |     |
| 退職一時金に係る債務             | 78,661 | 33,391 | 6,684 | 105,368 |     |
| 厚生年金基金に係る債務            | -      | -      | -     | -       |     |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | -      | -      | -     | -       |     |
| 年金資産                   | -      | -      | -     | -       |     |
| 退職給付引当金                | 78,661 | 33,391 | 6,684 | 105,368 |     |

## (11) 資産除去債務の明細

(単位：千円)

| 区 分   | 期首残高   | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高   | 摘 要      |
|-------|--------|-------|-------|--------|----------|
| アスベスト | 23,494 | 508   | -     | 24,003 | 基準第89特定有 |
| 計     | 23,494 | 508   | -     | 24,003 |          |

## (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<br>金額 |
|------------------------|------|-------------------|------|-----------|------|-----------------|------|-------------------|-------------|
|                        | 件数   | 金額                | 件数   | 金額        | 件数   | 金額              | 件数   | 金額                |             |
| 国立大学財務・経営<br>センター債務負担金 | 15   | (千円)<br>3,693,606 | -    | (千円)<br>- | 2    | (千円)<br>570,514 | 13   | (千円)<br>3,123,092 | (千円)<br>-   |



## (13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

| 区 分   |                                       | 期首残高                   | 当期増加額              | 当期減少額    | 期末残高                   | 摘 要     |
|-------|---------------------------------------|------------------------|--------------------|----------|------------------------|---------|
| 資本金   | 政府出資金                                 | 5,317,269              | -                  | -        | 5,317,269              |         |
|       | 計                                     | 5,317,269              | -                  | -        | 5,317,269              |         |
| 資本剰余金 | 資本剰余金                                 |                        |                    |          |                        |         |
|       | 施設費<br>(うち 国立大学財務・経営<br>センターからの受入相当額) | 3,723,960<br>(206,477) | 73,901<br>(27,730) | -<br>(-) | 3,797,861<br>(234,207) | 固定資産の取得 |
|       | 補助金等                                  | 402,572                | -                  | -        | 402,572                |         |
|       | 国からの承継分                               | 1,630,037              | -                  | -        | 1,630,037              |         |
|       | 目的積立金                                 | 1,974,033              | -                  | -        | 1,974,033              |         |
|       | 前中期目標期間繰越積立金                          | 13,205                 | -                  | -        | 13,205                 |         |
|       | 損益外除売却差額相当額                           | △ 22,943               | -                  | 8,394    | △ 31,338               | 固定資産の除却 |
|       | 計                                     | 7,720,865              | 73,901             | 8,394    | 7,786,372              |         |
|       | 損益外減価償却累計額                            | △ 2,663,752            | △ 393,650          | △ 8,130  | △ 3,049,273            | 固定資産の除却 |
|       | 損益外利息費用累計額                            | △ 3,701                | △ 508              | -        | △ 4,209                |         |
|       | 差 引 計                                 | 5,053,411              | △ 320,258          | 264      | 4,732,889              |         |

## (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：千円)

| 区 分  | 期首残高      | 当期増加額 | 当期減少額  | 期末残高      | 摘 要   |
|--|-----------|-------|--------|-----------|---|
| 教育・研究及び診療<br>の質の向上及び組織<br>運営改善積立金（目<br>的積立金） | 250,683   | -     | -      | 250,683   | 当期末処分利益<br>(平成22年度相当分)<br>250,683               |
| 積立金  | 473,180   | -     | -      | 473,180   | 当期末処分利益<br>(平成22年度相当分)<br>473,180               |
| 前中期目標期間<br>繰越積立金                             | 3,799,708 | -     | 75,576 | 3,724,131 | 当期末処理損失<br>(平成23年度相当分)<br>72,576<br>当期取崩額 2,999 |
| 計  | 4,523,572 | -     | 75,576 | 4,447,995 |   |

## (14)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

| 積立金の名称<br>及び事業名    | 目的積立金                                   | 前中期目標期間繰越積立金                |
|--------------------|---|-----------------------------|
|                    | 教育・研究及び診療の質の向上及び組織運営改善のための施設・設備整備計画実施事業 | 法人化以前に発生した事件にかかる損害賠償（承継剰余金） |
| 承継剰余金費用            | -                                       | 2,999                       |
| 小計                 | -                                       | 2,999                       |
| 中期目標期間終了時の積立金への振替額 | -                                       | -                           |
| 合計                 | -                                       | 2,999                       |

## (15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

|              |           |           |            |
|--------------|-----------|-----------|------------|
| 教育経費         |           |           |            |
| 消耗品費         |           | 53,541    |            |
| 印刷製本費        |           | 3,885     |            |
| 水道光熱費        |           | 19,917    |            |
| 旅費交通費        |           | 8,035     |            |
| 保守管理費        |           | 30,209    |            |
| 修繕費          |           | 20,490    |            |
| 行事費          |           | 3,782     |            |
| 報酬・委託・手数料    |           | 24,596    |            |
| 奨学費          |           | 63,260    |            |
| 減価償却費        |           | 49,103    |            |
| 返還免除引当金繰入額   |           | 7,221     |            |
| その他の教育経費     |           | 7,499     | 291,545    |
| 研究経費         |           |           |            |
| 消耗品費         |           | 220,154   |            |
| 備品費          |           | 13,615    |            |
| 図書費          |           | 29,430    |            |
| 水道光熱費        |           | 246,858   |            |
| 旅費交通費        |           | 95,019    |            |
| 保守管理費        |           | 134,159   |            |
| 修繕費          |           | 39,909    |            |
| 諸会費          |           | 14,415    |            |
| 報酬・委託・手数料    |           | 111,139   |            |
| 減価償却費        |           | 299,040   |            |
| その他の研究経費     |           | 25,436    | 1,229,179  |
| 診療経費         |           |           |            |
| 材料費          |           |           |            |
| 医薬品費         | 3,693,047 |           |            |
| 診療材料費        | 2,384,593 |           |            |
| 給食用材料費       | 136,123   |           |            |
| 医療消耗器具備品費    | 66,376    | 6,280,140 |            |
| 委託費          |           |           |            |
| 検査委託費        | 163,321   |           |            |
| 医事委託費        | 126,929   |           |            |
| 保守委託費        | 407,233   |           |            |
| その他の委託費      | 484,401   | 1,181,886 |            |
| 設備関係費        |           |           |            |
| 減価償却費        | 2,459,951 |           |            |
| 修繕費          | 443,906   |           |            |
| 機器保守費        | 200,467   |           |            |
| その他の設備関係費    | 105,052   | 3,209,377 |            |
| 経費           |           |           |            |
| 消耗品費         | 395,048   |           |            |
| 水道光熱費        | 223,902   |           |            |
| 報酬・委託・手数料    | 129,671   |           |            |
| その他の経費       | 112,814   | 861,436   |            |
| その他の診療経費     |           | 511       | 11,533,353 |
| 教育研究支援経費     |           |           |            |
| 消耗品費         |           | 9,483     |            |
| 図書費          |           | 93,320    |            |
| 水道光熱費        |           | 4,475     |            |
| 保守管理費        |           | 30,192    |            |
| 修繕費          |           | 3,229     |            |
| 報酬・委託・手数料    |           | 10,679    |            |
| 減価償却費        |           | 14,648    |            |
| その他の教育研究支援経費 |           | 2,800     | 168,829    |

|           |           |           |           |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 受託研究費     |           |           | 615,177   |
| 受託事業費     |           |           | 179,499   |
| 役員人件費     |           |           |           |
| 報酬        |           | 52,825    |           |
| 賞与        |           | 16,422    |           |
| 法定福利費     |           | 6,600     | 75,848    |
| 教員人件費     |           |           |           |
| 常勤教員給与    |           |           |           |
| 給料        | 2,165,497 |           |           |
| 賞与        | 483,919   |           |           |
| 退職給付費用    | 127,511   |           |           |
| 法定福利費     | 347,279   | 3,124,207 |           |
| 非常勤教員給与   |           |           |           |
| 給料        | 11,141    | 11,141    | 3,135,349 |
| 職員人件費     |           |           |           |
| 常勤職員給与    |           |           |           |
| 給料        | 3,477,367 |           |           |
| 賞与        | 850,624   |           |           |
| 賞与引当金繰入額  | 67,298    |           |           |
| 退職給付費用    | 198,601   |           |           |
| 法定福利費     | 574,431   | 5,168,323 |           |
| 非常勤職員給与   |           |           |           |
| 給料        | 1,297,092 |           |           |
| 賞与        | 53,856    |           |           |
| 退職給付費用    | 6,985     |           |           |
| 法定福利費     | 185,012   | 1,542,946 | 6,711,270 |
| 一般管理費     |           |           |           |
| 消耗品費      |           | 30,098    |           |
| 印刷製本費     |           | 5,499     |           |
| 水道光熱費     |           | 10,110    |           |
| 旅費交通費     |           | 16,461    |           |
| 通信運搬費     |           | 10,004    |           |
| 福利厚生費     |           | 13,243    |           |
| 保守管理費     |           | 46,829    |           |
| 修繕費       |           | 22,325    |           |
| 損害保険料     |           | 5,675     |           |
| 広告宣伝費     |           | 7,808     |           |
| 諸会費       |           | 6,954     |           |
| 報酬・委託・手数料 |           | 128,859   |           |
| 租税公課      |           | 8,384     |           |
| 減価償却費     |           | 87,164    |           |
| その他の一般管理費 |           | 9,534     | 408,953   |

- (注) 人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等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)」(以下、「ガイドライン」という。)によっております。
- ・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」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことです。
  - ・非常勤職員とは、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：千円)

| 交付年度   | 期首残高    | 交付金<br>当 期<br>交付額 | 当期振替額             |                    |                       |           | 小 計       | 期末残高    |
|--------|---------|-------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|-----------|-----------|---------|
|        |         |                   | 運営費<br>交付金<br>収 益 | 資産見返<br>運営費<br>交付金 | 建設仮勘定<br>見返運営費<br>交付金 | 資本<br>剰余金 |           |         |
| 平成23年度 | 204,766 | -                 | 204,766           | -                  | -                     | -         | 204,766   | -       |
| 平成24年度 | -       | 5,344,330         | 4,582,887         | 199,634            | 9,577                 | -         | 4,792,098 | 552,231 |
| 合 計    | 204,766 | 5,344,330         | 4,787,653         | 199,634            | 9,577                 | -         | 4,996,865 | 552,231 |

(注) 「建設仮勘定見返運営費交付金」には「特許権仮勘定見返運営費交付金」を含んでおります。

## (16)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分  | 平成23年度交付分 | 平成24年度交付分 | 合 計       |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 期間進行基準 | -         | 4,407,710 | 4,407,710 |
| 業務達成基準 | -         | 89,652    | 89,652    |
| 費用進行基準 | 204,766   | 85,523    | 290,290   |
| 合 計    | 204,766   | 4,582,887 | 4,787,653 |

## (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：千円)

| 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   |     |
| 営繕事業                               | 31,000 | -              | 27,730 | 3,269 |     |
| 施設整備費補助金(半田)<br>ライフライン再生(防災設<br>備) | 49,620 | -              | 44,887 | 4,732 |     |
| 施設整備費補助金(半田)<br>災害復旧事業             | 2,843  | -              | 1,284  | 1,558 |     |
| 計                                  | 83,463 | -              | 73,901 | 9,561 |     |

## (17)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

| 区 分   | 当期交付額   | 当期振替額       |          |       |          |         | 摘要 |
|---|---------|-------------|----------|-------|----------|---------|----|
|   |         | 建設仮勘定見返補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上    |    |
| 感染症予防事業費等補助金(がん診療連携拠点病院機能強化事業)                          | 8,037   | -           | -        | -     | -        | 8,037   |    |
| 感染症予防事業費等補助金(感染症対策特別促進事業費)                              | 12,142  | -           | -        | -     | -        | 12,142  |    |
| 両立支援助成金(事業所内保育施設設置・運営等支援助成金)                            | 14,655  | -           | -        | -     | -        | 14,655  |    |
| 医療施設耐震化臨時特例事業費補助金                                       | 347,113 | -           | 347,113  | -     | -        | -       |    |
| 新人看護職員研修事業補助金   | 870     | -           | -        | -     | -        | 870     |    |
| 研修指導者育成事業補助金  | 3,129   | -           | -        | -     | -        | 3,129   |    |
| 3次医療圏再生推進事業費補助金   | 22,505  | -           | 22,505   | -     | -        | -       |    |
| ふじのくに地域医療支援センター医師確保対策事業費補助金                             | 2,609   | -           | 114      | -     | -        | 2,494   |    |
| 保健衛生施設等施設・設備整備費国庫補助金                                    | 11,970  | -           | 11,970   | -     | -        | -       |    |
| 大学改革推進等補助金(静岡周産期医師長期支援プログラム)                            | 32,810  | -           | -        | -     | -        | 32,810  |    |
| 大学改革推進等補助金(浜松医科大学病院業務改善推進事業)                            | 19,000  | -           | -        | -     | -        | 19,000  |    |
| 大学改革推進等補助金(浜松医科大学 医学部・大学病院の教育・研究活性化及び地域・へき地医療支援人材の確保事業) | 2,800   | -           | -        | -     | -        | 2,800   |    |
| 研究開発施設共用等促進費補助金(橋渡し研究加速ネットワークプログラム)                     | 19,396  | -           | 999      | -     | -        | 18,396  |    |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金(大学等産学官連携自立化促進プログラム)                 | 9,900   | -           | -        | -     | -        | 9,900   |    |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金(地域イノベーション戦略支援プログラム)                 | 7,752   | -           | -        | -     | -        | 7,752   |    |
| 結核健康診断費補助金  | 67      | -           | -        | -     | -        | 67      |    |
| 合計  | 514,757 | -           | 382,702  | -     | -        | 132,055 |    |

## (18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区 分 |     | 報酬又は給与                       |        | 退職給付                   |      |
|-----|-----|------------------------------|--------|------------------------|------|
|     |     | 支 給 額                        | 支給人員   | 支 給 額                  | 支給人員 |
| 役員  | 常 勤 | (64, 207)<br>64, 207         | 5      | (-)<br>-               | -    |
|     | 非常勤 | (-)<br>5, 040                | 2      | (-)<br>-               | -    |
|     | 計   | (64, 207)<br>69, 247         | 7      | (-)<br>-               | -    |
| 教職員 | 常 勤 | (5, 360, 234)<br>6, 977, 409 | 1, 177 | (290, 290)<br>292, 721 | 68   |
|     | 非常勤 | (-)<br>1, 362, 090           | 648    | (-)<br>6, 985          | 104  |
|     | 計   | (5, 360, 234)<br>8, 339, 499 | 1, 825 | (290, 290)<br>299, 706 | 172  |
| 合 計 | 常 勤 | (5, 424, 442)<br>7, 041, 617 | 1, 182 | (290, 290)<br>292, 721 | 68   |
|     | 非常勤 | (-)<br>1, 367, 130           | 650    | (-)<br>6, 985          | 104  |
|     | 計   | (5, 424, 442)<br>8, 408, 747 | 1, 832 | (290, 290)<br>299, 706 | 172  |

- (注) 1. 役員に対する報酬等の基準及び教職員に対する給与及び退職手当の支給基準は、国立大学法人浜松医科大学役員給与規程、国立大学法人浜松医科大学職員給与規程、国立大学法人浜松医科大学役員退職手当規程及び国立大学法人浜松医科大学職員退職手当規程に基づいております。
2. 報酬又は給与の支給額には法定福利費、賞与引当金繰入及び退職給付引当金繰入は含んでおりません。
3. 支給人員数については、年間平均支給人員数を記載しております。
4. ( )内は、「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長 16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」の支給額を内数にて記載しております。
5. 人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等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)」(以下、「ガイドライン」という。)によっております。
- ・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」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことです。
  - ・非常勤職員とは、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す。

## (19) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

| 区 分      | 大 学        | 附属病院       | 小計         | 法人共通      | 合 計        |
|----------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 業務費用     |            |            |            |           |            |
| 業務費      |            |            |            |           |            |
| 教育経費     | 259,519    | 32,025     | 291,545    | -         | 291,545    |
| 研究経費     | 988,246    | 240,933    | 1,229,179  | -         | 1,229,179  |
| 診療経費     | -          | 11,533,353 | 11,533,353 | -         | 11,533,353 |
| 教育研究支援経費 | 168,829    | -          | 168,829    | -         | 168,829    |
| 受託研究費    | 466,952    | 148,225    | 615,177    | -         | 615,177    |
| 受託事業費    | 151,103    | 28,395     | 179,499    | -         | 179,499    |
| 人件費      | 3,002,410  | 6,920,057  | 9,922,468  | -         | 9,922,468  |
| 一般管理費    | 329,367    | 79,586     | 408,953    | -         | 408,953    |
| 財務費用     | 2,497      | 339,221    | 341,719    | -         | 341,719    |
| 雑損       | 5          | 64         | 69         | -         | 69         |
| 小 計      | 5,368,932  | 19,321,864 | 24,690,796 | -         | 24,690,796 |
| 業務収益     |            |            |            |           |            |
| 運営費交付金収益 | 2,897,446  | 1,890,207  | 4,787,653  | -         | 4,787,653  |
| 学生納付金収益  | 699,813    | -          | 699,813    | -         | 699,813    |
| 附属病院収益   | -          | 17,094,015 | 17,094,015 | -         | 17,094,015 |
| 受託研究等収益  | 476,519    | 149,839    | 626,359    | -         | 626,359    |
| 受託事業等収益  | 153,049    | 29,757     | 182,807    | -         | 182,807    |
| 寄附金収益    | 445,632    | 15,771     | 461,403    | -         | 461,403    |
| 施設費収益    | 9,561      | -          | 9,561      | -         | 9,561      |
| 補助金等収益   | 40,382     | 91,672     | 132,055    | -         | 132,055    |
| 資産見返負債戻入 | 450,215    | 272,800    | 723,015    | -         | 723,015    |
| 財務収益     | 934        | -          | 934        | -         | 934        |
| 雑益       | 237,094    | 63,016     | 300,110    | -         | 300,110    |
| 小 計      | 5,410,649  | 19,607,081 | 25,017,730 | -         | 25,017,730 |
| 業務損益     | 41,716     | 285,216    | 326,933    | -         | 326,933    |
| 土地       | 5,327,445  | 1,162,244  | 6,489,690  | -         | 6,489,690  |
| 建物       | 5,238,111  | 16,978,685 | 22,216,797 | -         | 22,216,797 |
| 構築物      | 138,469    | 127,914    | 266,383    | -         | 266,383    |
| 工具器具備品   | 1,165,513  | 5,111,841  | 6,277,354  | -         | 6,277,354  |
| 現金及び預金   | -          | -          | -          | 7,821,164 | 7,821,164  |
| その他      | 1,403,671  | 3,533,888  | 4,937,559  | -         | 4,937,559  |
| 帰属資産     | 13,273,210 | 26,914,573 | 40,187,784 | 7,821,164 | 48,008,949 |

- (注) 1. 診療業務を基礎とした業務(附属病院における教育・研究等を含む)にかかる情報を「附属病院」セグメントに区分し、それ以外を「大学」セグメントに区分しております。
2. 前中期目標期間繰越積立金の取崩しを財源とする費用は、附属病院 2,999千円であります。
3. 減価償却額は、大学 492,284千円、附属病院 2,482,975千円であります。
4. 損益外減価償却相当額は、大学 332,105千円、附属病院 61,545千円であります。
5. 損益外利息費用相当額は、大学 508千円であります。
6. 損益外除売却差額相当額は、大学 264千円であります。
7. 引当外賞与増加見積額は、大学 △18,211千円、附属病院 7,394千円であります。
8. 引当外退職給付増加見積額は、大学 △104,441千円、附属病院 14,129千円であります。
9. 法人共通欄への記載：現金及び預金 7,821,164千円であります。



## (20) 寄附金の明細

| 区 分  | 当期受入額 (千円) | 件数 (件) | 摘 要                   |
|------|------------|--------|-----------------------|
| 大学   | 672,512    | 1,011  | 現物寄附<br>28,910千円 433件 |
| 附属病院 | 34,432     | 62     | 現物寄附<br>1,989千円 1件    |
| 合 計  | 706,945    | 1,073  |                       |

## (21) 受託研究の明細

(単位：千円)

| 区 分                       | 期首残高    | 当期受入額   | 受託研究等収益 | 期末残高    |
|---------------------------|---------|---------|---------|---------|
| 大学 (受託研究等収益)              | 81,175  | 267,005 | 279,689 | 68,491  |
| 大学 (国・地方公共団体からの受託研究等収益)   | -       | 127,794 | 127,794 | -       |
| 小 計                       | 81,175  | 394,799 | 407,484 | 68,491  |
| 附属病院 (受託研究等収益)            | 199,705 | 130,212 | 134,534 | 195,383 |
| 附属病院 (国・地方公共団体からの受託研究等収益) | -       | 9,690   | 9,690   | -       |
| 小 計                       | 199,705 | 139,902 | 144,224 | 195,383 |
| 合 計                       | 280,881 | 534,702 | 551,709 | 263,874 |

## (22) 共同研究の明細

(単位：千円)

| 区 分            | 期首残高   | 当期受入額  | 受託研究等収益 | 期末残高   |
|----------------|--------|--------|---------|--------|
| 大学 (受託研究等収益)   | 50,741 | 40,060 | 69,035  | 21,765 |
| 附属病院 (受託研究等収益) | 3,286  | 3,556  | 5,614   | 1,227  |
| 合 計            | 54,027 | 43,616 | 74,650  | 22,993 |

## (23) 受託事業等の明細

(単位：千円)

| 区 分                      | 期首残高 | 当期受入額   | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|--------------------------|------|---------|---------|------|
| 大学（受託事業等収益）              | -    | 88,116  | 88,116  | -    |
| 大学（国・地方公共団体からの受託事業等収益）   | -    | 64,933  | 64,933  | -    |
| 小 計                      | -    | 153,049 | 153,049 | -    |
| 附属病院（受託事業等収益）            | -    | 9,046   | 9,046   | -    |
| 附属病院（国・地方公共団体からの受託事業等収益） | -    | 20,710  | 20,710  | -    |
| 小 計                      | -    | 29,757  | 29,757  | -    |
| 合 計                      | -    | 182,807 | 182,807 | -    |

## (24) 科学研究費補助金の明細

(単位：千円)

| 種 目        | 当期受入                   | 件数  | 摘 要 |
|------------|------------------------|-----|-----|
| 特定領域研究     | ( 3,500 )<br>-         | 1   |     |
| 新学術領域研究    | ( 70,518 )<br>21,626   | 12  |     |
| 基盤研究       | ( 224,593 )<br>59,137  | 142 |     |
| 挑戦的萌芽研究    | ( 41,150 )<br>11,626   | 33  |     |
| 若手研究       | ( 69,019 )<br>19,624   | 46  |     |
| 研究活動スタート支援 | ( 4,300 )<br>1,290     | 4   |     |
| 奨励研究       | ( 2,400 )<br>-         | 4   |     |
| 特別研究員奨励費   | ( 1,100 )<br>-         | 1   |     |
| 厚生労働研究費補助金 | ( 287,997 )<br>23,018  | 67  |     |
| 合 計        | ( 704,577 )<br>136,322 | 310 |     |

(注) 間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として( )内に記載しております。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 資産の部

(ア) 現金及び預金

| 種 別  | 金 額 (千円)  |
|------|-----------|
| 現 金  | 6,621     |
| 預 金  |           |
| 普通預金 | 7,386,279 |
| 定期預金 | 428,263   |
| 小 計  | 7,814,543 |
| 計    | 7,821,164 |

(イ) 未収附属病院収入

| 種 別          | 金 額 (千円)  |
|--------------|-----------|
| 社会保険診療報酬支払基金 | 1,134,491 |
| 国民健康保険団体連合会  | 1,495,696 |
| 私費債権         | 159,240   |
| その他          | 191,897   |
| 計            | 2,981,326 |

② 負債の部

(ア) 未払金

| 種 別             | 金 額 (千円)  |
|-----------------|-----------|
| 人件費             | 481,612   |
| その他の経費          |           |
| (株)フジタ 名古屋支店    | 727,644   |
| 高砂熱学工業(株) 静岡営業所 | 371,736   |
| 日本電子応用(株)       | 319,725   |
| 東光電気工事(株)静岡営業所  | 319,710   |
| 協和医科器械(株)浜松支店   | 298,371   |
| 須賀工業(株)静岡支店     | 287,542   |
| (株)スズケン浜松支店     | 284,694   |
| (株)八神製作所        | 159,692   |
| その他             | 1,565,566 |
| 小 計             | 4,334,684 |
| 計               | 4,816,296 |