

第 5 期 事 業 年 度  
(平成 2 0 年 度)

財 務 諸 表

自 平成 2 0 年 4 月 1 日  
至 平成 2 1 年 3 月 3 1 日

国立大学法人 浜松医科大学

# 目 次

## I 財務諸表

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. 利益の処分に関する書類（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 (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 (該当ありません。)
  - (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)引当金の明細
    - (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)保証債務の明細
  - (12)資本金及び資本剰余金の明細
  - (13)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細
    - (13)-1 積立金の明細
    - (13)-2 目的積立金の取崩しの明細 (該当ありません。)
  - (14)業務費及び一般管理費の明細
  - (15)運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細
    - (15)-1 運営費交付金債務
    - (15)-2 運営費交付金収益
  - (16)運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細
    - (16)-1 施設費の明細
    - (16)-2 補助金等の明細
  - (17)役員及び教職員の給与の明細
  - (18)開示すべきセグメント情報
  - (19)寄附金の明細
  - (20)受託研究の明細
  - (21)共同研究の明細
  - (22)受託事業等の明細
  - (23)科学研究費補助金の明細
  - (24)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

(平成21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	9,841,749	
減価償却累計額	2,429,986	7,411,763
構築物	510,198	
減価償却累計額	245,999	264,198
工具器具備品	7,444,008	
減価償却累計額	3,896,027	3,547,981
図書		977,888
美術品・収蔵品		6,400
船舶	2,462	
減価償却累計額	2,260	202
車両運搬具	14,478	
減価償却累計額	13,307	1,170
建設仮勘定		10,604,730
有形固定資産合計		29,304,024

## 2 無形固定資産

特許権		824
ソフトウェア		40,483
その他の無形固定資産		30,398
無形固定資産合計		71,706

## 3 投資その他の資産

預託金		88
投資その他の資産合計		88

固定資産合計		29,375,820
--------	--	------------

## II 流動資産

現金及び預金		9,333,037
未収学生納付金収入	3,009	
徴収不能引当金	399	2,610
未収附属病院収入	2,342,705	
徴収不能引当金	132,143	2,210,562
未収入金		54,570
貯蔵品		3,899
医薬品及び診療材料		198,128
その他の流動資産		6,677

流動資産合計		11,809,485
--------	--	------------

資産合計		41,185,305
------	--	------------

## 貸借対照表

(平成21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	423,473	
資産見返補助金等	21,209	
資産見返寄附金	360,016	
資産見返物品受贈額	909,545	
建設仮勘定見返施設費	1,303,186	
特許権仮勘定見返運営費交付金等	22,430	3,039,861

国立大学財務・経営センター債務負担金		4,893,768
--------------------	--	-----------

長期借入金		11,260,462
-------	--	------------

退職給付引当金		24,994
---------	--	--------

長期リース債務		875,206
---------	--	---------

固定負債合計		<u>20,094,294</u>
--------	--	-------------------

## II 流動負債

運営費交付金債務	420,754	
----------	---------	--

寄附金債務	1,202,466	
-------	-----------	--

前受受託研究費等	279,974	
----------	---------	--

前受金	16,059	
-----	--------	--

預り金	151,845	
-----	---------	--

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	661,867	
----------------------------	---------	--

一年以内返済予定長期借入金	66,540	
---------------	--------	--

未払金	5,744,632	
-----	-----------	--

リース債務	428,163	
-------	---------	--

未払費用	33,838	
------	--------	--

未払消費税等	2,391	
--------	-------	--

賞与引当金	24,452	
-------	--------	--

承継剰余金債務	62,562	
---------	--------	--

流動負債合計		<u>9,095,549</u>
--------	--	------------------

負債合計		<u>29,189,843</u>
------	--	-------------------

## 純資産の部

## I 資本金

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

資本金合計		<u>5,317,269</u>
-------	--	------------------

## II 資本剰余金

資本剰余金	3,380,583	
-------	-----------	--

損益外減価償却累計額(一)	△ 1,576,938	
---------------	-------------	--

資本剰余金合計		<u>1,803,645</u>
---------	--	------------------

## III 利益剰余金

教育・研究及び診療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	1,304,530	
----------------------------------	-----------	--

積立金	2,902,749	
-----	-----------	--

当期末処分利益	667,266	
---------	---------	--

(うち当期総利益)	667,266	)
-----------	---------	---

利益剰余金合計		<u>4,874,546</u>
---------	--	------------------

純資産合計		<u>11,995,462</u>
-------	--	-------------------

負債純資産合計		<u>41,185,305</u>
---------	--	-------------------

# 損 益 計 算 書

(平成20年4月1日 ～ 平成21年3月31日)

(単位:千円)

<b>経常費用</b>			
業務費			
教育経費	253,310		
研究経費	963,913		
診療経費	7,343,395		
教育研究支援経費	116,610		
受託研究費	758,837		
受託事業費	110,101		
役員人件費	83,658		
教員人件費	2,931,648		
職員人件費	5,996,431	18,557,906	
一般管理費		353,887	
財務費用			
支払利息		329,944	
雑損		91	
<b>経常費用合計</b>		<u>19,241,829</u>	
<b>経常収益</b>			
運営費交付金収益		5,287,251	
授業料収益		559,308	
入学金収益		70,246	
検定料収益		20,024	
附属病院収益		12,238,657	
受託研究等収益		725,198	
国・地方公共団体からの受託研究等収益		43,150	
受託事業等収益		72,018	
国・地方公共団体からの受託事業等収益		38,204	
寄附金収益		393,779	
施設費収益		22,295	
補助金等収益		34,648	
資産見返負債戻入			
資産見返物品受贈額戻入	70,475		
資産見返運営費交付金等戻入	80,347		
資産見返寄附金戻入	111,748		
資産見返補助金等戻入	1,068	263,640	
財務収益			
受取利息		10,681	
雑益			
財産貸付料収入	103,258		
手数料収入	11,995		
間接経費収入	75,526		
その他の雑益	35,319	226,100	
<b>経常収益合計</b>		<u>20,005,205</u>	
<b>経常利益</b>		<u>763,375</u>	
<b>臨時損失</b>			
固定資産除却損		116,188	
承継剰余金費用		6,786	
その他の臨時損失		559	
<b>臨時損失合計</b>		<u>123,533</u>	
<b>臨時利益</b>			
資産見返負債戻入			
資産見返物品受贈額戻入	2,681		
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入	559	3,240	
承継剰余金債務戻入		6,786	
施設費収益		11,350	
その他の臨時利益		6,048	
<b>臨時利益合計</b>		<u>27,425</u>	
<b>当期純利益</b>		<u>667,266</u>	
<b>当期総利益</b>		<u><u>667,266</u></u>	

# キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：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	△ 7,809,786
	人件費支出	△ 9,074,053
	その他の業務支出	△ 335,198
	運営費交付金収入	5,323,783
	授業料収入	525,756
	入学金収入	67,990
	検定料収入	20,024
	附属病院収入	12,085,072
	受託研究等収入	806,948
	受託事業等収入	109,033
	財産貸付料収入	104,451
	預り金収入	2,127
	その他収入	131,582
	補助金等収入	34,000
	寄附金収入	546,811
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,538,542
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産の取得による支出	△ 6,737,700
	無形固定資産の取得による支出	△ 28,399
	定期預金等の預入による支出	△ 5,600,000
	定期預金等の払戻による収入	5,600,000
	施設費による収入	1,381,634
	小計	△ 5,384,465
	利息及び配当金の受取額	10,681
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 5,373,784
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	△ 734,769
	リース債務の返済による支出	△ 494,348
	長期借入金返済による支出	△ 12,168
	長期借入による収入	6,514,920
	小計	5,273,633
	利息の支払額	△ 327,812
	財務活動によるキャッシュ・フロー	4,945,820
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金増加額	2,110,579
VI	資金期首残高	6,398,019
VII	資金期末残高	8,508,598

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：千円)

## I 業務費用

### (1) 損益計算書上の費用

業務費	18,557,906	
一般管理費	353,887	
財務費用	329,944	
雑損	91	
臨時損失	123,533	19,365,363

### (2) (控除) 自己収入等

授業料収益	△ 559,308	
入学金収益	△ 70,246	
検定料収益	△ 20,024	
附属病院収益	△ 12,238,657	
受託研究等収益	△ 768,348	
受託事業等収益	△ 110,222	
寄附金収益	△ 393,779	
資産見返寄附金戻入	△ 111,748	
財務収益	△ 10,681	
雑益	△ 150,573	
臨時利益	△ 6,048	△ 14,439,638

業務費用合計 4,925,725

## II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額	269,751	
損益外固定資産除却相当額	0	269,751

## III 損益外減損損失相当額

-

## IV 引当外賞与増加見積額

△ 41,685

## V 引当外退職給付増加見積額

28,654

## VI 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	2,257	
政府出資の機会費用	105,658	
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	-	107,916

## VII (控除) 国庫納付額

-

## VIII 国立大学法人等業務実施コスト

5,290,361

## 利益の処分に関する書類（案）

---

---

			(単位：円)
I 当期未処分利益			667,266,948
当期総利益	667,266,948		
II 利益処分額			
積立金	453,402,990		
国立大学法人法第35条において準用する独立 行政法人通則法第44条第3項により文部科学 大臣の承認を受けようとする額			
教育・研究及び診療の質の向上及び組織運 営改善積立金	213,863,958	213,863,958	667,266,948

---

---



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

#### 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	4年～50年
構築物	4年～45年
工具器具備品	4年～15年
船舶	5年
車両運搬具	4年～6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83）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として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. 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。

#### 4. 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。

#### 5. 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いません。

なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、基準第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。

## 6. 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

## 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貸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21年3月末利回りを参考に1.340%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。

## 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、税込方式によっております。

## 10. 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、利益の処分に関する書類（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 415,697千円

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 5,667,675千円

### 3. 担保資産及び担保付債務

担保に供している資産	土地	2,163,713千円
上記に対応する債務	長期借入金	11,260,462千円
	一年以内返済予定長期借入金	66,540千円

### 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	5,555,636千円
--------------------	-------------

【損益計算書注記】

1. 附属病院において法人設立時に国から承継され、資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等に係る当期の資産見返勘定戻入額は、24,860 千円であります。

【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	9,333,037 千円
うち定期預金	824,438 千円
資金期末残高	8,508,598 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	44,947 千円
図書	1,039 千円
合 計	45,986 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	4,622 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
1. 医学部附属病院病棟（軸Ⅱ～仕上）新営その他工事	9,586,500 千円	1,472,100 千円
2. 基礎臨床研究棟耐震改修工事（Ⅱ期）	470,400 千円	304,820 千円
3. 附属病院病棟 I C Uシーリングペンダント設置工事	63,000 千円	37,800 千円
4. 多目的ホール電動椅子・ステージ設置工事	20,790 千円	20,790 千円

【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83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(単位：千円)

資産の種類	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末残高	摘要	
					当期償却額	当期損益内	当期損益外				
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	4,575,004	502,402	-	5,077,406	1,303,947	236,848	-	-	3,773,459	
	構築物	297,185	32,796	-	329,982	184,304	16,802	-	-	145,677	
	工具器具備品	132,506	-	892	131,614	85,649	16,100	-	-	45,964	
	船舶	1,360	-	-	1,360	1,359	-	-	-	0	
	車両運搬具	1,676	-	-	1,676	1,676	-	-	-	0	
	計	5,007,732	535,198	892	5,542,039	1,576,938	269,751	-	-	3,965,100	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	4,685,012	79,330	-	4,764,343	1,126,039	263,843	-	-	3,638,303	
	構築物	132,405	47,810	-	180,215	61,695	8,849	-	-	118,520	
	工具器具備品	6,472,656	1,130,507	290,769	7,312,394	3,810,377	1,152,906	-	-	3,502,017	
	図書	968,977	11,395	2,484	977,888	-	-	-	-	977,888	
	船舶	1,102	-	-	1,102	900	220	-	-	202	
	車両運搬具	12,802	-	-	12,802	11,631	1,965	-	-	1,170	
	計	12,272,957	1,269,043	293,254	13,248,746	5,010,643	1,427,783	-	-	8,238,103	
非償却資産	土地	6,489,690	-	-	6,489,690	-	-	-	-	6,489,690	
	美術品・収蔵品	6,400	-	-	6,400	-	-	-	-	6,400	
	建設仮勘定	3,941,857	6,834,127	171,255	10,604,730	-	-	-	-	10,604,730	
	計	10,437,947	6,834,127	171,255	17,100,820	-	-	-	-	17,100,820	
有形固定資産 合計	土地	6,489,690	-	-	6,489,690	-	-	-	-	6,489,690	
	建物	9,260,017	581,732	-	9,841,749	2,429,986	500,691	-	-	7,411,763	(注)
	構築物	429,590	80,607	-	510,198	245,999	25,651	-	-	264,198	
	工具器具備品	6,605,162	1,130,507	291,661	7,444,008	3,896,027	1,169,006	-	-	3,547,981	(注)
	図書	968,977	11,395	2,484	977,888	-	-	-	-	977,888	
	美術品・収蔵品	6,400	-	-	6,400	-	-	-	-	6,400	
	船舶	2,462	-	-	2,462	2,260	220	-	-	202	
	車両運搬具	14,478	-	-	14,478	13,307	1,965	-	-	1,170	
	建設仮勘定	3,941,857	6,834,127	171,255	10,604,730	-	-	-	-	10,604,730	(注)
	計	27,718,637	8,638,370	465,401	35,891,606	6,587,581	1,697,535	-	-	29,304,024	
無形固定資産	特許権	953	-	-	953	129	119	-	-	824	
	ソフトウェア	121,206	9,986	-	131,192	90,708	19,588	-	-	40,483	
	その他の無形固定資産	22,223	8,734	559	30,398	-	-	-	-	30,398	
	計	144,383	18,720	559	162,544	90,837	19,708	-	-	71,706	
投資その他の資産	預託金	88	-	-	88	-	-	-	-	88	

(注) 1. 建物について、施設費補助金による基礎臨床研究棟耐震改修工事380,673千円等を行なったため増加しております。

2. 工具器具備品について、長期借入金による附属病院設備整備として癌診断治療システム168,210千円、デジタルX線撮影診断システム189,000千円、微細手術システム139,650千円等の導入があったため増加しております。

3. 建設仮勘定について、長期借入金及び施設費補助金による病棟再整備として附属病院病棟新営工事6,472,092千円等のため増加しております。

## (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・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	103,742	2,782,195	-	2,747,708	13	138,215	
診療材料	64,487	1,626,490	-	1,631,065	-	59,912	
貯蔵品	4,389	131,633	-	132,123	-	3,899	

(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 (㎡)	構造	機会費用の 金額 (千円)	摘 要
土 地	排水管	浜松市半田町3500-3 (東区半田山一丁目)	61.58	-	20	
	構内道路	浜松市半田町3500-3 (東区半田山一丁目)	1,258.00	-	201	
	用水管	浜松市半田町3546 (東区半田山二丁目)	2.17	-	0	
	自動車 保管場所	東京都昭島市中神町1257-1	12.50	-	126	
	自動車 保管場所	神奈川県相模原市相模大野 4-4009-1	12.50	-	204	
	小計		1,346.75		552	
建 物	宿 舎	東京都昭島市中神町1257-1	64.09	RC	811	
	宿 舎	神奈川県相模原市相模大野 4-4009-1	64.86	RC	894	
	小計		128.95		1,705	
合 計		1,475.70		2,257		

(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

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

該当事項はありません。

## (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	4,824,250	6,514,920	12,168	11,327,002	1.44	平成46年3月16日	
国立大学財務・経営センター債務負担金	6,290,406	-	734,769	5,555,636	3.42	平成36年9月29日	
計	11,114,656	6,514,920	746,937	16,882,638			

(注) 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) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

## (10) 引当金の明細

## (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	15,284	24,452	15,284	-	24,452	
合 計	15,284	24,452	15,284	-	24,452	

## (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 (未収学生納付金収入)	681	2,328	3,009	399	0	399	(注)
徴収不能引当金 (未収附属病院収入)	2,204,200	138,505	2,342,705	115,192	16,951	132,143	(注)
合 計	2,204,881	140,833	2,345,715	115,591	16,951	132,542	

(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	16,655	9,689	1,349	24,994	
退職一時金に係る債務	16,655	9,689	1,349	24,994	
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	16,655	9,689	1,349	24,994	

## (11) 保証債務の明細

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
国立大学財務・経営 センター債務負担金	20	(千円) 6,290,406	-	(千円) -	1	(千円) 734,769	19	(千円) 5,555,636	(千円) -

## (12) 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 (うち 国立大学財務・経営 センターからの受入相当額)	207,502 (87,964)	535,198 (32,000)	- (-)	742,701 (119,964)	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	608,581	-	-	608,581	
損益外固定資産等除却差額	△ 2,416	-	892	△ 3,308	固定資産の除却
計	2,846,277	535,198	892	3,380,583	
損益外減価償却累計額	△ 1,308,079	△ 269,751	△ 892	△ 1,576,938	固定資産の除却
損益外減損損失累計額	-	-	-	-	
差 引 計	1,538,197	265,447	0	1,803,645	

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13)-1 積立金の明細

(単位：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・研究及び診療の質の向上及び組織運営改善積立金（目的積立金）	779,197	525,332	-	1,304,530	当期増加額は平成19年度の利益処分によるものです。
積立金	2,401,582	501,167	-	2,902,749	当期増加額は平成19年度の利益処分によるものです。
計	3,180,780	1,026,499	-	4,207,279	

(13)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。



## (14) 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		46,962	
備品費		6,032	
印刷製本費		6,846	
水道光熱費		20,308	
旅費交通費		11,869	
保守管理費		22,105	
修繕費		10,057	
行事費		2,799	
諸会費		3,104	
報酬・委託・手数料		72,302	
奨学費		35,759	
減価償却費		11,318	
その他の教育経費		3,843	253,310
研究経費			
消耗品費		207,237	
備品費		15,020	
図書費		21,477	
水道光熱費		194,473	
旅費交通費		81,684	
保守管理費		62,142	
修繕費		43,984	
報酬・委託・手数料		85,118	
減価償却費		206,141	
その他の研究経費		46,634	963,913
診療経費			
材料費			
医薬品費	2,747,708		
診療材料費	1,631,065		
給食用材料費	118,772		
その他の材料費	18,130	4,515,675	
委託費			
検査委託費	139,186		
医事委託費	115,227		
保守委託費	147,216		
その他の委託費	365,748	767,378	
設備関係費			
減価償却費	1,055,626		
機器賃借料	75,685		
修繕費	129,229		
機器保守費	110,026		
その他の設備関係費	49	1,370,617	
経費			
消耗品費	342,716		
水道光熱費	164,623		
報酬・委託・手数料	87,273		
その他の経費	94,064	688,679	
その他の診療経費		1,043	7,343,395
教育研究支援経費			
消耗品費		2,263	
図書費		48,786	
水道光熱費		3,806	
通信運搬費		3,790	
保守管理費		9,236	
修繕費		2,173	
報酬・委託・手数料		1,881	
減価償却費		42,392	
その他の教育研究支援経費		2,279	116,610

受託研究費				758,837
受託事業費				110,101
役員人件費				
報酬			56,818	
賞与			20,559	
退職給付費用			-	
法定福利費			6,281	83,658
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	1,901,220			
賞与	612,737			
賞与引当金繰入額	484			
退職給付費用	106,202			
法定福利費	299,996	2,920,642		
非常勤教員給与				
給料	11,005	11,005		2,931,648
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	2,923,253			
賞与	886,228			
賞与引当金繰入額	23,968			
退職給付費用	363,611			
法定福利費	459,278	4,656,339		
非常勤職員給与				
給料	1,141,742			
賞与	42,579			
退職給付費用	6,998			
法定福利費	148,770	1,340,091		5,996,431
一般管理費				
消耗品費		29,487		
備品費		3,794		
印刷製本費		7,713		
水道光熱費		9,508		
旅費交通費		18,368		
通信運搬費		5,297		
賃借料		3,916		
福利厚生費		12,491		
保守管理費		57,506		
修繕費		27,158		
損害保険料		6,421		
広告宣伝費		7,537		
諸会費		5,686		
報酬・委託・手数料		105,515		
租税公課		9,493		
減価償却費		42,198		
その他の一般管理費		1,791		353,887

- (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。

## (15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

## (15)-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金 当 期 交付額	当期振替額					期末残高
			運営費 交付金 収 益	資産見返 運営費 交付金	特許権仮勘 定見返運営 費交付金	資本 剰余金	小 計	
平成16年度	128,285	-	109,391	-	-	-	109,391	18,893
平成17年度	101,873	-	-	1,248	-	-	1,248	100,625
平成18年度	153,559	-	-	4,200	-	-	4,200	149,359
平成19年度	156,680	-	1,688	3,291	-	-	4,980	151,700
平成20年度	-	5,323,783	5,176,171	141,343	6,092	-	5,323,608	175
合 計	540,398	5,323,783	5,287,251	150,082	6,092	-	5,443,427	420,754

## (15)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成16年度 交付分	平成17年度 交付分	平成18年度 交付分	平成19年度 交付分	平成20年度 交付分	合 計
期間進行基準	-	-	-	-	4,612,051	4,612,051
業務達成基準	-	-	-	1,688	215,853	217,542
費用進行基準	109,391	-	-	-	348,266	457,658
合 計	109,391	-	-	1,688	5,176,171	5,287,251

## (16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

## (16)-1 施設費の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
営繕事業	32,000	-	32,000	-	
(半田)耐震対策事業(Ⅰ期)	523,230	-	503,198	20,031	
(半田)耐震対策事業(Ⅱ期)	165,580	165,580	-	-	
(医病)病棟(軸Ⅱ～仕上)	660,824	647,209	-	13,614	
計	1,381,634	812,789	535,198	33,645	

## (16)-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	
医療施設運営費等補助金（治験拠点病院活性化事業）	25,000	-	-	-	-	25,000	
疾病予防事業費等補助金（がん診療連携拠点）	9,000	-	-	-	-	9,000	
医薬品等研究開発設備整備費（再生医療推進基盤整備事業）	5,234	-	5,234	-	-	-	
国立大学法人設備整備補助金（医学部定員増に伴う学生教育用設備整備事業）	15,999	-	15,351	-	-	648	
合計	55,233	-	20,585	-	-	34,648	

## (17) 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	(71,831) 71,831	5	( ) -	-
	非常勤	(-) 5,545	2	(-) -	-
	計	(71,831) 77,377	7	( ) -	-
教職員	常 勤	(5,836,109) 6,323,440	968	(456,945) 460,124	94
	非常勤	(-) 1,195,327	547	(-) 6,998	111
	計	(5,836,109) 7,518,768	1,515	(456,945) 467,123	205
合 計	常 勤	(5,907,941) 6,395,272	973	(456,945) 460,124	94
	非常勤	(-) 1,200,873	549	(-) 6,998	111
	計	(5,907,941) 7,596,145	1,522	(456,945) 467,123	205

- (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。

## (18) 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	246,284	7,025	253,310	-	253,310
研究経費	779,918	183,994	963,913	-	963,913
診療経費	-	7,343,395	7,343,395	-	7,343,395
教育研究支援経費	116,610	-	116,610	-	116,610
受託研究費	580,574	178,262	758,837	-	758,837
受託事業費	86,432	23,669	110,101	-	110,101
人件費	3,177,308	5,834,429	9,011,738	-	9,011,738
一般管理費	294,284	59,602	353,887	-	353,887
財務費用	4,776	325,168	329,944	-	329,944
雑損	43	48	91	-	91
小 計	5,286,233	13,955,596	19,241,829	-	19,241,829
業務収益					
運営費交付金収益	3,176,529	2,110,722	5,287,251	-	5,287,251
学生納付金収益	649,578	-	649,578	-	649,578
附属病院収益	-	12,238,657	12,238,657	-	12,238,657
受託研究等収益	590,162	178,185	768,348	-	768,348
受託事業等収益	86,553	23,669	110,222	-	110,222
寄附金収益	372,068	21,710	393,779	-	393,779
施設費収益	20,031	2,264	22,295	-	22,295
補助金等収益	648	34,000	34,648	-	34,648
資産見返負債戻入	226,732	36,907	263,640	-	263,640
財務収益	10,681	-	10,681	-	10,681
雑益	180,299	45,800	226,100	-	226,100
小 計	5,313,287	14,691,917	20,005,205	-	20,005,205
業務損益	27,054	736,321	763,375	-	763,375
土地	5,327,445	1,162,244	6,489,690	-	6,489,690
建物	3,858,098	3,553,664	7,411,763	-	7,411,763
構築物	202,609	61,589	264,198	-	264,198
建設仮勘定	165,580	10,439,150	10,604,730	-	10,604,730
現金及び預金	-	-	-	9,333,037	9,333,037
その他	1,730,010	5,351,875	7,081,886	-	7,081,886
帰属資産	11,283,743	20,568,524	31,852,268	9,333,037	41,185,305

- (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. 損益外減価償却相当額は、大学 264,890千円、附属病院 4,861千円であります。
3. 引当外賞与増加見積額は、大学 ▲22,869千円、附属病院▲18,816千円であります。
4. 引当外退職給付増加見積額は、大学 ▲9,785千円、附属病院 38,439千円であります。
5. 法人共通欄への記載：現金及び預金 9,333,037千円であります。
6. 附属病院の業務損益のうち、附属病院に関する借入金の元金償還額から借入金により取得した資産の減価償却費を差し引いた差額は、316,690千円、附属病院の資産見返物品受贈額戻入は、24,860千円であります。

## (19) 寄附金の明細

区 分	当期受入額 (千円)	件 数 (件)	摘 要
大学	564,312	1,368	現物寄附 45,986千円 367件
附属病院	28,613	74	現物寄附 なし
合 計	592,925	1,442	

## (20) 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)	91,161	521,687	510,941	101,907
大学 (国・地方公共団体からの受託研究等収益)	-	42,150	42,150	-
小 計	91,161	563,837	553,091	101,907
附属病院	130,408	197,934	176,128	152,214
附属病院 (国・地方公共団体からの受託研究等収益)	-	1,000	1,000	-
小 計	130,408	198,934	177,128	152,214
合 計	221,570	762,771	730,220	254,121

## (21) 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)	19,299	42,922	37,071	25,150
附属病院 (受託研究等収益)	504	1,254	1,057	702
合 計	19,804	44,176	38,128	25,852

## (22) 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)	-	55,769	55,769	-
大学 (国・地方公共団体からの受託事業等収益)	-	30,784	30,784	-
小 計	-	86,553	86,553	-
附属病院 (受託事業等収益)	-	16,249	16,249	-
附属病院 (国・地方公共団体からの受託事業等収益)	-	7,420	7,420	-
小 計	-	23,669	23,669	-
合 計	-	110,222	110,222	-

## (23) 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	( 52,700 ) -	9	
基盤研究	( 166,395 ) 49,507	92	
萌芽研究	( 16,010 ) -	13	
若手研究	( 67,590 ) 20,277	41	
奨励研究	( 4,640 ) -	8	
特別研究員奨励費	( 600 ) -	1	
新学術領域研究	( 8,500 ) 2,550	1	
厚生労働科学研究費補助金	( 71,463 ) 3,192	27	
がん研究助成金 (厚生労働省)	( 3,000 ) -	2	
合 計	( 390,898 ) 75,526	194	

(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。

## (24) 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

## (イ) 現金及び預金

種 別	金額 (千円)
現 金	10,527
預 金	
普通預金	8,498,071
定期預金	824,438
小計	9,322,510
計	9,333,037

(ロ) 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	678,721
国民健康保険団体連合会	1,160,131
私費債権	205,511
その他	298,341
計	2,342,705

② 負債の部

(イ) 未払金

種 別	金額 (千円)
人件費	520,476
その他の経費	
清水建設(株)名古屋支店	1,947,796
(株)テクノ菱和静岡支店	589,260
東光電気工事(株)静岡営業所	574,350
須賀工業(株)静岡支店	547,260
(株)鈴木組	253,947
協和医科器械(株)浜松支店	153,760
(株)スズケン浜松支店	111,110
その他	1,046,670
小計	5,224,156
計	5,744,632