

国立大学法人滋賀医科大学

第2期事業年度（平成17年度）

財 務 諸 表



# 目 次

## 財 務 諸 表

1 貸借対照表	1
2 損益計算書	3
3 キャッシュ・フロー計算書	4
4 利益の処分に関する書類（案）	5
5 国立大学法人等業務実施コスト計算書	6
6 注 記 事 項	7
7 附 属 明 細 書	
(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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。）の明細	9
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 無償使用国有財産等の明細	10
(4) 借入金の明細	10
(5) 引当金の明細	10
(6) 保証債務の明細	11
(7) 資本金及び資本剰余金の明細	11
(8) 積立金の明細	11
(9) 業務費及び一般管理費の明細	12
(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	14
(11) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	14
(12) 役員及び教職員の給与の明細	15
(13) 開示すべきセグメント情報	15
(14) 寄附金の明細	16
(15) 受託研究の明細	16
(16) 共同研究の明細	16
(17) 受託事業等の明細	16
(18) 科学研究費補助金の明細	17
(19) その他の主な資産、負債の明細	17

## 貸借対照表

(平成18年3月31日)

(単位：千円)

## 資産の部

## I 固定資産

## 1 有形固定資産

土地 10,162,870

建物 12,320,485

減価償却累計額 △ 3,000,037 9,320,448

構築物 962,508

減価償却累計額 △ 297,800 664,708

工具器具備品 6,599,872

減価償却累計額 △ 2,352,601 4,247,271

図書 1,446,531

美術品・收藏品 9,821

船舶 4,880

減価償却累計額 △ 3,860 1,020

車両運搬具 11,017

減価償却累計額 △ 5,009 6,008

建設仮勘定 1,009,292

有形固定資産合計 26,867,969

## 2 無形固定資産

ソフトウェア 11,993

特許権仮勘定 3,306

その他の無形固定資産 1,500

無形固定資産合計 16,799

固定資産合計

26,884,768

## II 流動資産

現金及び預金 4,130,802

未収学生納付金収入 2,648

未収附属病院収入 2,701,141

徴収不能引当金 △ 98,499 2,602,642

その他の未収入金 12,992

たな卸資産 13,732

医薬品及び診療材料 339,042

前払費用 30

その他流動資産 4,381流動資産合計 7,106,269

資産合計

33,991,037

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	143,364	
資産見返寄附金	171,203	
資産見返物品受贈額	2,562,402	
建設仮勘定見返運営費交付金	50,453	
建設仮勘定見返施設費	126,630	3,054,052

国立大学財務・経営センター債務負担金 6,649,302

長期借入金 1,094,155

長期リース債務 696,108

引当金

退職給付引当金 10,838

承継剰余金債務 37,258

その他固定負債 19,746

固定負債合計 11,561,459

II 流動負債

運営費交付金債務 238,780

預り補助金等 1,225

寄附金債務 969,039

前受受託研究費等 44,242

前受受託事業費等 9

預り金 32,264

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 755,379

一年以内返済予定長期借入金 29,412

未払金 2,273,982

リース債務 451,592

未払費用 240,441

未払消費税等 4,735

引当金

賞与引当金 203,516

流動負債合計 5,244,616

負債合計 16,806,075

資本の部

I 資本金

政府出資金 14,099,849

資本金合計 14,099,849

II 資本剰余金

資本剰余金 3,464,784

損益外減価償却累計額 △ 1,909,687

資本剰余金合計 1,555,097

III 利益剰余金

教育研究診療環境整備積立金 864,386

積立金 323,366

当期末処分利益 342,264

(うち当期総利益 342,264)

利益剰余金合計 1,530,016

資本合計 17,184,962

負債資本合計 33,991,037

損 益 計 算 書  
(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	400,694		
研究経費	852,378		
診療経費	8,179,182		
教育研究支援経費	172,613		
受託研究費	407,640		
受託事業費	10,270		
役員人件費	106,521		
教員人件費	2,947,746		
職員人件費	5,654,103	18,731,147	
一般管理費		326,011	
財務費用			
支払利息	282,806	282,806	
経常費用合計			19,339,964
経常収益			
運営費交付金収益		5,044,161	
授業料収益		548,754	
入学料収益		62,237	
検定料収益		23,825	
附属病院収益		12,506,886	
受託研究等収益		505,623	
受託事業等収益		10,270	
寄附金収益		344,327	
補助金等収益		52,897	
施設費収益		58,169	
承継剰余金債務戻入			23
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	12,787		
資産見返寄附金戻入	22,514		
資産見返物品受贈額戻入	406,921	442,222	
財務収益			
受取利息	22	22	
雑益			
財産貸付料収入	27,260		
研究関連収入	34,554		
その他の雑益	21,307	83,121	
経常収益合計			19,682,537
経常利益			342,573
臨時損失			
固定資産除却損		30,959	
その他の臨時損失		10,292	41,251
臨時利益			
資産見返物品受贈額戻入		27,146	
その他の臨時利益		13,796	40,942
当期純利益			342,264
当期総利益			342,264

# キャッシュ・フロー計算書

(平成17年4月1日 ～ 平成18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	△ 7,857,214
人件費支出	△ 8,962,315
その他の業務支出	△ 285,331
運営費交付金収入	5,369,231
授業料収入	519,621
入学料収入	61,109
検定料収入	23,825
附属病院収入	12,059,114
受託研究等収入	521,123
受託事業等収入	9,375
補助金等収入	1,579,278
預り研究費補助金の減少	△ 5,773
寄附金収入	468,768
財産の貸付等による収入	25,967
その他の収入	76,514
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>3,603,292</u>

## 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	△ 1,377,880
無形固定資産の取得による支出	△ 375
施設費による収入	185,311
小計	<u>△ 1,192,944</u>
利息及び配当金の受取額	22
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 1,192,922</u>

## III 財務活動によるキャッシュ・フロー

ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 462,860
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	△ 765,498
長期借入による収入	858,891
長期借入金の返済による支出	△ 1,525,156
小計	<u>△ 1,894,623</u>
利息の支払額	△ 285,011
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,179,634</u>

IV 資金増加額 230,736

V 資金期首残高 3,900,066

VI 資金期末残高 4,130,802

## 利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		342,264,135
当期総利益	342,264,135	
II 利益処分類		
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		
教育研究診療環境整備積立金	<u>342,264,135</u>	<u>342,264,135</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書  
(平成17年4月1日～平成18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	18,731,147	
一般管理費	326,011	
財務費用	282,806	
臨時損失	41,251	19,381,215

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	△ 548,754	
入学金収益	△ 62,237	
検定料収益	△ 23,825	
附属病院収益	△ 12,506,886	
受託研究等収益	△ 505,623	
受託事業等収益	△ 10,270	
寄附金収益	△ 344,327	
資産見返寄附金戻入	△ 22,514	
財務収益	△ 22	
雑益	△ 48,567	
臨時利益	△ 3,145	△ 14,076,170
業務費用合計		5,305,045

**II 損益外減価償却相当額**

損益外減価償却相当額	957,650	
損益外固定資産除却相当額	5,707	963,357

**III 引当外退職給付増加見積額**

394,555

**IV 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	334	
政府出資の機会費用	273,248	
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	13,498	287,080

**V 国立大学法人等業務実施コスト**

6,950,037



## (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

期間進行基準を採用している。

なお、退職一時金等については費用進行基準を採用している。また、特別教育研究経費については事業の性質に応じて成果進行基準または費用進行基準を採用している。

従来、特別教育研究経費については期間進行基準を採用していたが、「運営費交付金債務の収益化における変更点等について（通知）」（16高国支第7号平成17年1月31日）により、当事業年度から事業の性質に応じて成果進行基準または費用進行基準による方針に変更している。なお、この変更が経常利益及び当期純利益に与える影響は軽微である。

## 2. 減価償却の会計処理方法

## (1) 有形固定資産

定額法を採用している。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を採用している。なお、研究期間に定めがある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いる。主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	2～50年
構築物	2～46年
工具器具備品	2～15年

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いる。

## (2) 無形固定資産

定額法を採用している。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）に基づいている。

## 3. 引当金の計上基準

## (1) 徴収不能引当金

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

## (2) 賞与引当金

運営費交付金により賞与の財源措置がなされる場合には、引当金を計上していない。

また、運営費交付金により財源措置がなされない場合には、職員に支給する賞与に充てるため、支給対象期間に応じた支給見込額を計上している。

## (3) 退職給付引当金

運営費交付金により退職給付の財源措置がなされる場合には、引当金を計上していない。

また、運営費交付金により退職給付引当金の財源措置がなされない場合には、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の当期増加額に基づき計上している。

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84第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の期末要支給額に基づく当期増加額を計上している。

## 4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

## (1) たな卸資産（貯蔵品）

最終仕入原価法

## (2) 医薬品及び診療材料

移動平均法による低価法

ただし、医薬品及び診療材料については、たな卸資産管理のためのソフトウェア開発が完了するまでの間、評価方法は最終仕入原価法による。

## 5. 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  
近隣の地代や賃借料を参考に計算している。
- (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付政府保証債の平成18年3月末利回りを参考に1.77%で計算している。
- (3) 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付政府保証債の平成18年3月末利回りを参考に1.77%で計算している。

## 6. リース取引の会計処理

リース料総額が3,000千円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

## 7. 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、税込方式による。

### (貸借対照表関係)

1. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 4,922,515千円
2. 債務保証の総額  
独立行政法人国立大学財務・経営センターの債務に対する保証 7,404,681千円
3. 担保提供資産及び担保付債務  
本学が有している土地の一部を独立行政法人国立大学財務・経営センター長期借入金の担保に供している。

担保提供資産	土地	5,595,016千円
担保付債務	長期借入金	1,123,567千円

### (損益計算書関係)

1. 受託研究等収益の内訳

国からの受託	114,555千円
国以外からの受託	391,068千円
2. 受託事業等収益の内訳

国からの受託	1,879千円
国以外からの受託	8,391千円
3. 国から承継した診療機器等の資産見返物品受贈額戻入 273,186千円

### (キャッシュ・フロー計算書関係)

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	4,130,802千円
--------	-------------
2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	40,241千円
--------------------	----------
3. 表示区分の記載内容の変更  
当期より、預り研究費補助金の収支を純額で表示している。

### (国立大学法人等業務実施コスト計算書関係)

引当外退職給付増加見積額には、国からの出向職員に係るものが含まれている。

### (重要な債務負担行為)

事業名	契約額	うち翌期以降支払金額
1. 医学部附属病院病棟（D病棟）新営工事	2,276,400千円	1,365,840千円
2. バイオメディカルイノベーションセンター新営工事	133,875千円	86,415千円

### (重要な後発事象)

該当事項なし

# 附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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。）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		差引当期 末残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	6,847,343	-	9,932	6,837,411	1,692,750	849,137	5,144,661	
	構築物	545,935	-	367	545,568	166,076	83,065	379,492	
	工具器具備品	114,693	512	-	115,205	47,001	23,518	68,204	
	船舶	4,880	-	-	4,880	3,860	1,930	1,020	
	計	7,512,851	512	10,299	7,503,064	1,909,687	957,650	5,593,377	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	5,442,360	40,714	-	5,483,074	1,307,287	654,625	4,175,787	
	構築物	369,034	48,046	140	416,940	131,724	66,100	285,216	
	工具器具備品	5,731,299	837,934	84,566	6,484,667	2,305,600	1,227,294	4,179,067	
	図書	1,435,499	11,032	-	1,446,531			1,446,531	
	車両運搬具	10,219	798	-	11,017	5,009	2,521	6,008	
	計	12,988,411	938,524	84,706	13,842,229	3,749,620	1,950,540	10,092,609	
非償却資産	土地	10,162,870	-	-	10,162,870			10,162,870	
	美術品・收藏品	9,821	-	-	9,821			9,821	
	建設仮勘定	-	1,009,292	-	1,009,292			1,009,292	
	計	10,172,691	1,009,292	-	11,181,983			11,181,983	
有形固定資産 合計	土地	10,162,870	-	-	10,162,870			10,162,870	
	建物	12,289,703	40,714	9,932	12,320,485	3,000,037	1,503,762	9,320,448	
	構築物	914,969	48,046	507	962,508	297,800	149,165	664,708	
	工具器具備品	5,845,992	838,446	84,566	6,599,872	2,352,601	1,250,812	4,247,271	
	図書	1,435,499	11,032	-	1,446,531			1,446,531	
	美術品・收藏品	9,821	-	-	9,821			9,821	
	船舶	4,880	-	-	4,880	3,860	1,930	1,020	
	車両運搬具	10,219	798	-	11,017	5,009	2,521	6,008	
	建設仮勘定	-	1,009,292	-	1,009,292			1,009,292	
	計	30,673,953	1,948,328	95,005	32,527,276	5,659,307	2,908,190	26,867,969	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	11,567	5,171	-	16,738	4,745	2,432	11,993	
	特許権仮勘定	2,931	375	-	3,306			3,306	
	その他の無形 固定資産	1,500	-	-	1,500			1,500	
	計	15,998	5,546	-	21,544	4,745	2,432	16,799	

## (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	166,734	2,469,885	—	2,449,217	—	187,402	
診療材料	127,225	2,208,573	—	2,184,158	—	151,640	
貯蔵品	10,200	176,800	—	173,268	—	13,732	
合 計	304,159	4,855,258	—	4,806,643	—	352,774	

## (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	摘 要
土 地	ヨット艇庫	大津市鏡ヶ浜1 06番地先	(㎡) 258.8	ヨット艇庫敷地	(千円) 334	
合 計					334	

## (4) 借入金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期 末 残 高 (うち一年以内 返済予定額)	平均利率(%)	返 済 期 限	摘 要
産業投資特別会計借入金	1,525,156	—	1,525,156	—	0.00	平成19年度	無利子
施設費貸付事業費	264,676	858,891	—	1,123,567 (29,412)	1.46	平成43年3月18 日	
計	1,789,832	858,891	1,525,156	1,123,567 (29,412)			

## (5) -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	189,270	203,516	189,270	—	203,516	
合 計	189,270	203,516	189,270	—	203,516	

## (5) -2 貸付金等に対する徴収不能引当金の明細

(単位:千円)

区 分	貸付金等の残高			徴収不能引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	期 末 残 高	期首残高	当期増加額	期 末 残 高	
未収附属病院収入	2,242,738	458,403	2,701,141	87,133	11,366	98,499	(注)
合 計	2,242,738	458,403	2,701,141	87,133	11,366	98,499	

(注) 一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

## (5) -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	3,878	7,642	682	10,838	
退 職 一 時 金 に 係 る 債 務	3,878	7,642	682	10,838	
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	3,878	7,642	682	10,838	

## (6) 保証債務の明細

(単位:千円)

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	1	8,170,179	-	-	1	765,498	1	7,404,681	-

## (7) 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	14,099,849	-	-	14,099,849	
	計	14,099,849	-	-	14,099,849	
資 本 剰 余 金	資 本 剰 余 金					
	施 設 費	27,740	512	-	28,252	(注1)
	補 助 金 等	57,440	1,525,156	-	1,582,596	(注2)
	無 償 譲 与	1,864,235	-	10,299	1,853,936	(注3)
	計	1,949,415	1,525,668	10,299	3,464,784	
	損益外減価償却累計額	△ 956,628	△ 957,650	△ 4,591	△ 1,909,687	(注4)
差 引 計	992,787	568,018	5,708	1,555,097		

(注1) 資本剰余金の施設費の当期増加額は、施設費を財源として固定資産を購入したことによるものである。

(注2) 資本剰余金の補助金等の当期増加額は、改革推進公共投資施設整備資金貸付金償還時補助金である。

(注3) 資本剰余金の無償譲与の当期減少額は、国から承継を受けたものを除却したことによるものである。

(注4) 資本剰余金の損益外減価償却累計額の当期減少額は、特定償却資産を除却したことによるものである。

## (8) 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
準用通則法第44条第1項積立金	-	323,366	-	323,366	(注)
教育研究診療環境整備積立金	-	864,386	-	864,386	(注)
合 計	-	1,187,752	-	1,187,752	

(注) 当期増加額は、平成16年度の利益処分によるものである。

(9) 業務費及び一般管理費の明細

教育経費				(単位:千円)
消耗品	費		74,054	
備用品	費		17,211	
印刷製本	費		8,850	
水道光熱	費		95,200	
旅交通	費		16,892	
通信運搬	費		4,916	
旅行守	費		7,254	
行事	費		5,049	
報酬・委託・手数	料		31,640	
委託	費		72,447	
奨励学	費		36,419	
減価	費		4,531	
雑償却	費		18,376	
その他の教育経費			7,855	400,694
研究経費				
消耗品	費		299,462	
備用品	費		60,454	
印刷製本	費		9,781	
水道光熱	費		130,511	
旅交通	費		59,938	
修繕	費		33,936	
保険守	費		21,565	
諸委託	費		9,308	
委託	費		42,069	
減価	費		141,754	
雑償却	費		21,804	
その他の研究経費			21,796	852,378
診療経費				
材料費				
医薬品	費	2,449,217		
診療材料	費	2,184,158		
給食用材料	費	143,812		
その他の材料	費	32,822	4,810,009	
委託費				
医事委託	費	178,462		
その他の委託	費	503,838	682,300	
設備関係費				
減価償却	費	1,692,597		
機器保守	費	104,736		
その他の設備関係	費	47,711	1,845,044	
経費				
水道光熱	費	193,985		
修繕	費	264,397		
その他の経費		243,355		
その他の診療経費		137,454	839,191	
教育研究支援経費		2,638	2,638	8,179,182
消耗品	費		62,219	
水道光熱	費		16,154	
通信運搬	費		2,350	
保険守	費		1,746	
減価	費		85,100	
その他の教育研究支援経費			5,044	172,613
受託研費				407,640
託事人				10,270
研究案件費				
報酬		69,328		
賞与		27,113		
退職給付	費	2,340		
法定福利		7,740	106,521	106,521
教員人件費				
常勤教員給与				
給賞		1,896,982		
退職給付	費	621,757		
法定福利		91,294		
非常勤教員給与		309,309	2,919,342	
給賞				
法定福利		28,263		
職員人件費		141	28,404	2,947,746
常勤職員給与				
給賞		2,891,362		
賞与		655,949		
賞与引当金繰入		194,262		
退職給付	費	246,832		
法定福利		489,908	4,478,313	
非常勤職員給与				
給賞		1,011,038		
賞与		26,813		



## (10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

### (10)－1 運営費交付金債務

(単位:千円)

交付年度	期首残高	交付金当額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金	資産見返金	資本剰余金	小計	
平成16年度	88,221	－	－	－	－	88,221	
平成17年度	－	5,369,231	5,044,161	174,511	－	150,559	
合計	88,221	5,369,231	5,044,161	174,511	－	238,780	

(注) 資産見返運営費交付金には、建設仮勘定見返運営費交付金50,453千円が含まれる。

### (10)－2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	16年度交付分	17年度交付分	合計
期間進行基準	－	4,657,016	4,657,016
成果進行基準	－	37,421	37,421
費用進行基準	－	349,724	349,724
合計	－	5,044,161	5,044,161

## (11) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

### (11)－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	
施設整備費補助金					
(医病)病棟(軸)	147,341	126,630	512	20,199	
営繕事業	31,000	－	－	31,000	
アスベスト対策事業	6,970	－	－	6,970	
合計	185,311	126,630	512	58,169	

### (11)－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	資産見返金	資本剰余金	長期預金等	
改革推進公共投資施設整備資金貸付金償還時補助金	1,525,156	－	－	1,525,156	－	－
大学改革推進等補助金	52,897	－	－	－	－	52,897
合計	1,578,053	－	－	1,525,156	－	52,897



## (12) 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	( 1,240 ) 95,201 [ 95,201 ]	( 1 ) 6 —	( — ) 2,340 [ 2,340 ]	( — ) 1 —
教 職 員	( 1,071,553 ) 6,253,215 [ 6,042,698 ]	( 506 ) 927 —	( 12,091 ) 331,473 [ 329,638 ]	( 185 ) 106 —
合 計	( 1,072,793 ) 6,348,416 [ 6,137,899 ]	( 507 ) 933 —	( 12,091 ) 333,813 [ 331,978 ]	( 185 ) 107 —

(注)

- 役員に対する報酬等については、「国立大学法人滋賀医科大学役員給与規程」等に定められた支給基準等に基づき支給している。
- 教職員給与支給人員については、年間平均支給人員による。
- 上段( )書きは、非常勤監事及び非常勤教職員についての支給額及び人員であり、外数である。
- ここでいう「常勤職員」とは、本学が雇用している常勤職員のうち受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、「非常勤職員」とは、常勤職員および受託研究費等により雇用されている者および、派遣契約職員を除いた職員のことである。
- 下段[]書きは、「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者について(平成16年6月3日付け16文科第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」に対する支給額であり、内数である。
- 法定福利費(社会保険料等事業主負担分)を除く。

## (13) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	医学部附属病院	そ の 他	合 計
業務費用			
業務費	13,733,768	4,997,379	18,731,147
教育経費	14,987	385,707	400,694
研究経費	42,170	810,208	852,378
診療経費	8,179,182	—	8,179,182
教育研究支援経費	—	172,613	172,613
受託研究費	81,233	326,407	407,640
受託事業費	8,688	1,582	10,270
人件費	5,407,508	3,300,862	8,708,370
一般管理費	—	326,011	326,011
財務費用	281,709	1,097	282,806
雑損	—	—	—
小 計	14,015,477	5,324,487	19,339,964
業務収益			
運営費交付金収益	1,588,122	3,456,039	5,044,161
学生納付金収益	—	634,816	634,816
附属病院収益	12,506,886	0	12,506,886
受託研究等収益	104,782	400,841	505,623
受託事業等収益	8,688	1,582	10,270
寄附金収益	1,794	342,533	344,327
財務収益	6	16	22
雑益	567	82,554	83,121
その他	301,699	251,612	553,311
小 計	14,512,544	5,169,993	19,682,537
業務損益	497,067	△ 154,494	342,573
帰属資産	14,850,156	19,140,881	33,991,037

(注)

- 損益外減価償却相当額は、医学部附属病院 0円、その他 957,650千円である。
- 引当外退職給付増加見積額は、医学部附属病院 197,729千円、その他 196,826千円である。
- その他の帰属資産には、医学部附属病院に配賦しなかった主な資産(現金及び預金4,130,802千円)が含まれる。
- 前期セグメント情報において、帰属資産を医学部附属病院4,352,292千円、その他29,903,947千円と表示していたが、当期の区分に従って正しく表示すると前期末の帰属資産は、医学部附属病院14,381,668千円、その他 19,874,571千円である。

#### (14) 寄附金の明細

区 分	当 期 受 入	件 数	摘 要
	(千円)	(件)	
医学部 附属病院	43,148	47	
そ の 他	425,620	623	
合 計	468,768	670	

#### (15) 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
医学部 附属病院	26,523	112,353	102,518	36,358
そ の 他	1,107	392,731	387,447	6,391
合 計	27,630	505,084	489,965	42,749

#### (16) 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
医学部 附属病院	—	2,266	2,263	3
そ の 他	885	14,000	13,395	1,490
合 計	885	16,266	15,658	1,493

#### (17) 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
医学部 附属病院	—	8,697	8,688	9
そ の 他	226	1,356	1,582	—
合 計	226	10,053	10,270	9

## (18) 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	( 15,900 ) —	4	文部科学省
基盤研究(S)	( 17,900 ) 5,370	1	〃
基盤研究(A)	( 19,700 ) 5,910	2	〃
基盤研究(B)	( 76,800 ) —	18	〃
基盤研究(C)	( 62,000 ) —	42	〃
萌芽研究	( 8,600 ) —	6	〃
若手研究(A)	( 9,100 ) 2,730	2	〃
若手研究(B)	( 15,201 ) —	11	〃
特別研究員奨励費	( 500 ) —	1	〃
産業技術研究 助成事業費	( 2,680 ) 804	1	経済産業省
厚生労働科学 研究費補助金	( 72,630 ) 19,740	22	厚生労働省
合 計	( 301,011 ) 34,554	110	

(注)

1. 上段( )書きは、直接経費相当額であり、下段は間接経費相当額である。
2. 摘要は、交付元である。

## (19) その他の主な資産、負債の明細

### ① 現金及び預金

(単位:千円)

区 分	金 額
現 金	8,239
預 金	
普通預金	4,122,563
計	4,122,563
合 計	4,130,802

### ② 国立大学財務・経営センター債務負担金

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高 (うち一年以内返済 予定額)	利率(%)	返済期限	摘要
国立大学財務・経営セ ンター債務負担金	8,170,179	—	765,498	7,404,681 ( 755,379)	0.50～ 7.10	平成39年9 月29日	
計	8,170,179	—	765,498	7,404,681 ( 755,379)			