

平成 2 4 年度

財 務 諸 表

第 7 期事業年度

自 平成 2 4 年 4 月 1 日

至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日

公立大学法人 和歌山県立医科大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類（案）	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7
附属明細書	10
1 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 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	10
2 たな卸資産の明細	10
3 無償使用公有財産等の明細	10
4 有価証券の明細	10
5 長期貸付金の明細	11
6 長期借入金の明細	11
7 引当金の明細	11
8 保証債務の明細	12
9 資本金及び資本剰余金の明細	12
10 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	12
11 業務費及び一般管理費の明細	13
12 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
13 地方公共団体等からの財源措置の明細	15
14 役員及び教職員の給与の明細	16
15 開示すべきセグメント情報	17
16 寄附金の明細	18
17 受託研究の明細	18
18 共同研究の明細	18
19 受託事業等の明細	18
20 科学研究費補助金等の明細	18
21 主な資産・負債の明細	19

貸借対照表

(平成25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	14,997,081
	建物	48,036,464
	減価償却累計額	<u>△ 17,464,132</u>
	構築物	508,724
	減価償却累計額	<u>△ 118,495</u>
	機械及び装置	56,385
	減価償却累計額	<u>△ 21,092</u>
	工具・器具及び備品	11,334,879
	減価償却累計額	<u>△ 6,315,858</u>
	図書	262,032
	車両及び運搬具	25,007
	減価償却累計額	<u>△ 21,814</u>
	建設仮勘定	609,063
	有形固定資産合計	<u>51,888,243</u>
2	無形固定資産	
	ソフトウェア	598,184
	特許権仮勘定	460
	その他無形固定資産	<u>285</u>
	無形固定資産合計	598,929
3	投資その他の資産	
	長期貸付金	9,745
	長期未収附属病院収入	76,185
	徴収不能引当金	<u>△ 76,185</u>
	差入敷金・保証金	<u>4,128</u>
	投資その他の資産合計	<u>13,873</u>
	固定資産合計	<u>52,501,047</u>
II 流動資産		
	現金及び預金	8,931,854
	未収学生納付金収入	4,696
	未収附属病院収入	4,901,919
	徴収不能引当金	<u>△ 103,694</u>
	その他未収入金	746,469
	たな卸資産	10,303
	医薬品及び診療材料	261,327
	前渡金	15,690
	1年内回収予定長期貸付金	2,592
	立替金	<u>92,071</u>
	流動資産合計	<u>14,863,230</u>
	資産合計	<u><u>67,364,277</u></u>

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	332,149	
	資産見返補助金等	40,887	
	資産見返寄附金	1,443,712	
	資産見返物品受贈額	535,473	
	資産見返施設費	986,563	
	建設仮勘定見返施設費	262,010	3,600,796
	長期借入金		2,115,250
	退職給付引当金		43,668
	環境安全対策引当金		90,791
	長期未払金		409,777
	固定負債合計		6,260,282
II	流動負債		
	預り施設費	35,865	
	預り補助金等	23,840	
	寄附金債務	1,129,224	
	前受受託研究費等	150,847	
	1年内返済長期借入金	1,160,250	
	未払金	4,370,651	
	未払費用	163	
	未払消費税等	15,696	
	前受金	37,398	
	預り科学研究費補助金等	197,589	
	預り金	143,820	
	仮受金	4,043	
	賞与引当金	439,676	
	環境安全対策引当金	1,033	
	流動負債合計		7,710,100
	負債合計		13,970,383
純資産の部			
I	資本金		
	地方公共団体出資金	59,296,651	
	資本金合計		59,296,651
II	資本剰余金		
	資本剰余金	1,833,836	
	損益外減価償却累計額	△ 15,840,561	
	資本剰余金合計		△ 14,006,725
III	利益剰余金		
	前中期目標期間繰越積立金	5,926,146	
	当期末処分利益(うち当期総利益 2,177,822)	2,177,822	
	利益剰余金合計		8,103,968
	純資産合計		53,393,894
	負債純資産合計		67,364,277

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		440,739	
研究経費		901,253	
診療経費			
材料費	7,954,081		
委託費	2,087,095		
設備関係費	2,469,366		
研修費	4,789		
経費	<u>1,083,472</u>	13,598,804	
教育研究支援経費		78,919	
受託研究費		130,759	
受託事業費		250,017	
役員人件費		71,657	
教員人件費		5,518,495	
職員人件費		<u>8,174,310</u>	29,164,956
一般管理費			489,873
財務費用			38,653
雑損			<u>721</u>
経常費用合計			29,694,205
経常収益			
運営費交付金収益			4,011,199
授業料収益			571,649
入学金収益			106,370
検定料収益			11,919
附属病院収益			24,695,570
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	1,650		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>146,755</u>	148,405	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	292,624		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>10,043</u>	302,668	
寄附金収益			503,254
補助金等収益			596,134
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	71,437		
資産見返補助金等戻入	14,545		
資産見返寄附金戻入	167,249		
資産見返物品受贈額戻入	226,394		
資産見返施設費戻入	<u>176,205</u>	655,833	
財務収益			7,422
雑益			
財産貸付料収入	147,836		
手数料等収入	6,249		
科研費補助金間接経費収入	131,569		
その他雑益	<u>63,456</u>	349,111	
経常収益合計			31,959,539
経常利益			<u>2,265,333</u>
臨時損失			
固定資産除却損		6,243	
過年度診療報酬返還損		83,449	
その他臨時損失		<u>13,726</u>	103,419
臨時利益			
資産見返運営費交付金等戻入		1,367	
資産見返寄附金戻入		1,746	
資産見返物品受贈額戻入		1,759	
その他臨時利益		<u>6,519</u>	11,393
当期純利益			2,173,308
目的積立金取崩額			<u>4,514</u>
当期総利益			<u><u>2,177,822</u></u>

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	△ 13,352,372
	人件費支出	△ 13,866,656
	その他の業務支出	△ 343,366
	運営費交付金収入	4,082,662
	授業料収入	558,605
	入学金収入	103,362
	検定料収入	11,936
	附属病院収入	24,627,923
	受託研究等収入	174,288
	受託事業等収入	337,242
	補助金等収入	838,659
	寄附金収入	573,141
	預り科学研究費補助金等の受払	112,887
	その他の収入	285,698
	小計	4,144,012
	設立団体納付金の支払額	△ 254,865
	業務活動によるキャッシュフロー	3,889,146
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	△ 2,128,358
	無形固定資産の取得による支出	△ 39,395
	施設費による収入	224,594
	定期預金の預入れによる支出	△ 12,200,000
	定期預金の取崩しによる収入	7,200,000
	小計	△ 6,943,160
	利息及び配当金の受取額	7,422
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 6,935,737
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	リース債務の返済による支出	△ 151,572
	長期借入れによる収入	600,000
	長期借入金の返済による支出	△ 1,192,750
	小計	△ 744,322
	利息の支払額	△ 39,113
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 783,435
IV	資金増加額	△ 3,830,026
V	資金期首残高	7,761,880
VI	資金期末残高	3,931,854

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期末処分利益		2,177,822,498
	当期総利益	2,177,822,498	
II	利益処分額		
	地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けた額		
	教育・研究及び医療の質向上及び 組織運営改善積立金（目的積立金）	<u>2,177,822,498</u>	<u>2,177,822,498</u>

行政サービス実施コスト計算書

(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) 損益計算上の費用			
	業務費	29,164,956		
	一般管理費	489,873		
	財務費用	38,653		
	雑損	721		
	臨時損失	103,419	29,797,624	
	(2) (控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 571,649		
	入学金収益	△ 106,370		
	検定料収益	△ 11,919		
	附属病院収益	△ 24,695,570		
	受託研究等収益	△ 148,405		
	受託事業等収益	△ 302,668		
	寄附金収益	△ 503,254		
	財務収益	△ 7,422		
	雑益	△ 217,542		
	資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 17,498		
	資産見返寄附金戻入	△ 167,249		
	臨時利益	△ 8,740	△ 26,758,291	
	業務費用合計			3,039,333
II	損益外減価償却等相当額			
	損益外減価償却相当額		2,316,462	2,316,462
III	引当外賞与増加見積額			940
IV	引当外退職給付増加見積額			△ 303,758
V	機会費用			
	地方公共団体出資の機会費用		241,656	241,656
VI	行政サービス実施コスト			5,294,634

注記事項

I 重要な会計方針等

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おります。

(追加情報)

退職一時金に対する運営費交付金について、前事業年度までは給付実績に応じて県より交付を受けていたため費用進行基準を採用していましたが、当事業年度より給付実績により精算を行わなくなったため、退職一時金についても期間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。主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。(ただし、受託研究収入等により購入した償却資産については当該受託研究期間等を耐用年数としています。)

ア 建物 15～47年

イ 構築物 25～40年

ウ 工具器具備品 4～20年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）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います。

(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）で償却しております。

3 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

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おります。

(2) 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職員に対する退職給付の支給に備えるため、自己都合退職等による退職一時金の期末要支給額に基づき退職給付引当金を計上しております。

なお、行政サービス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、地方独立行政法人会計基準第87第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

(3) 賞与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職員に対して支給する賞与に備えるため、将来の支給見込額のうち当該事業年度の負担額を計上しております。また、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第86第2項に基づき計算された引当外賞与増加見積額を計上しております。

(4) 訴訟損失引当金の計上基準

訴訟に対する損失に備えるため、将来発生する可能性のある損失を見積り、必要と認められる額を計上しております。

(5) 環境安全対策引当金の計上基準

運営費交付金により財源が措置されていない有形固定資産等に使用されている有

害物質等を法律等の要求による特別の方法で除去する場合の支出に備えるため、必要と認められる額を計上しております。

4 たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産（貯蔵品）は、最終仕入原価法による原価法、医薬品及び診療材料は、最終仕入原価法による低価法により評価しております。

5 行政サービス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財産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の計算方法

出資を前提に無償貸与を受けている資産については、出資等の機会費用と同様の計算をしております。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計上に使用した利率

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

6 リース取引の会計処理

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

7 消費税等の会計処理方法

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。

II 貸借対照表注記

- | | |
|-----------------------------|-------------|
| 1 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 | 146,465千円 |
| 2 運営費交付金から充当されるべき退職給付債務の見積額 | 4,395,993千円 |

III 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	8,931,854千円
定期預金	<u>△5,000,000千円</u>
資金期末残高	3,931,854千円

2 重要な非資金取引

- (1) 現物出資の受入による資産の取得 2,772,380千円

- (2) 現物寄附の受入額

固定資産	83,218千円
少額備品	<u>20,064千円</u>
合計	103,283千円

- (3) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具・器具及び備品	6,300千円
-----------	---------

IV 行政サービス実施コスト計算書注記

引当外退職給付増加見積額において、和歌山県からの派遣職員に係るものは、△197,093千円になっております。

V 金融商品の時価等の注記

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に限定し、資金調達については設置団体である和歌山県からの借入に限定しております。

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。

また、重要性の乏しい科目については、記載を省略しています。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価(※1)	差額(※1)
(1)現金及び預金	8,931,854	8,931,854	—
(2)未収附属病院収入 徴収不能引当金(※2)	4,901,919 △103,694		
	4,798,224	4,798,224	—
(3)長期借入金	(3,275,500)	(3,277,253)	(1,753)
(4)リース債務	(562,644)	(569,541)	(6,896)
(5)未払金(※3)	(4,217,784)	(4,217,784)	—

(※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) 未収附属病院収入は個別に計上している徴収不能引当金を控除してあります。

(※3) 貸借対照表上に計上している未払金のうち、リース債務を除いております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1)現金及び預金並びに(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。

(3)長期借入金及び(4)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、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あります。

(5)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。

VI 賃貸等不動産の時価等の注記

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

VII 資産除去債務に関する注記

該当事項はありません。

VIII 重要な債務負担行為

当事業年度に契約を締結し、翌事業年度以降に支払が発生する重要なものについては、次のとおりであります。

(単位：千円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
地域医療支援総合センター(仮称)建築工事	1,029,000	617,400
地域医療支援総合センター(仮称)電気設備工事	386,400	231,840
地域医療支援総合センター(仮称)機械設備工事	381,150	381,150

IX 重要な後発事象

該当事項はありません。

X 表示方法

財務諸表は、千円未満を切り捨てて表示しているため、合計額と一致しないことがあります。

ただし、利益の処分に関する書類(案)は、円単位で表示しています。

附 属 明 細 書

1 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 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	41,903,238	2,804,622	—	44,707,861	15,838,009	2,315,672	—	—	—	28,869,851 (注1)
	工具・器具及び備品	6,204	—	—	6,204	2,551	789	—	—	—	3,652
	計	41,909,443	2,804,622	—	44,714,065	15,840,561	2,316,462	—	—	—	28,873,504
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	3,276,190	52,412	—	3,328,602	1,626,122	282,210	—	—	—	1,702,480
	構築物	471,779	36,945	—	508,724	118,495	22,203	—	—	—	390,228
	機械及び装置	56,385	—	—	56,385	21,092	6,802	—	—	—	35,292
	工具・器具及び備品	10,193,808	1,580,061	445,193	11,328,675	6,313,306	1,460,219	—	—	—	5,015,368 (注2)
	図書	202,269	60,905	1,142	262,032	—	—	—	—	—	262,032
	車両及び運搬具	25,007	—	—	25,007	21,814	4,196	—	—	—	3,193
	計	14,225,440	1,730,324	446,336	15,509,428	8,100,832	1,775,632	—	—	—	7,408,595
非償却資産	土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081
	建設仮勘定	5,351	703,425	99,714	609,063	—	—	—	—	—	609,063
	計	15,002,432	703,425	99,714	15,606,144	—	—	—	—	—	15,606,144
有形固定資産 合計	土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081
	建物	45,179,429	2,857,034	—	48,036,464	17,464,132	2,597,883	—	—	—	30,572,331
	構築物	471,779	36,945	—	508,724	118,495	22,203	—	—	—	390,228
	機械及び装置	56,385	—	—	56,385	21,092	6,802	—	—	—	35,292
	工具・器具及び備品	10,200,012	1,580,061	445,193	11,334,879	6,315,858	1,461,008	—	—	—	5,019,021
	図書	202,269	60,905	1,142	262,032	—	—	—	—	—	262,032
	車両及び運搬具	25,007	—	—	25,007	21,814	4,196	—	—	—	3,193
	建設仮勘定	5,351	703,425	99,714	609,063	—	—	—	—	—	609,063
計	71,137,316	5,238,372	546,050	75,829,638	23,941,394	4,092,095	—	—	—	51,888,243	
無形固定資産	ソフトウェア	1,719,868	35,137	349,458	1,405,548	807,363	269,749	—	—	—	598,184
	特許権仮勘定	—	460	—	460	—	—	—	—	—	460
	その他の無形固定資産	285	—	—	285	—	—	—	—	—	285
	計	1,720,153	35,598	349,458	1,406,293	807,363	269,749	—	—	—	598,929
投資その他の 資産	差入敷金・保証金	4,249	599	720	4,128	—	—	—	—	—	4,128
	計	4,249	599	720	4,128	—	—	—	—	—	4,128

(注1) 建物の当期増加額のうち、県からの出資で附属病院紀北分院の建設に係るものが2,772,380千円です。

(注2) 工具・器具及び備品の当期増加額のうち、診療備品購入によるものが1,441,069千円です。

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		
貯蔵品（医療用ガス、重油）	9,346	41,780	—	40,823	—	10,303	
医薬品	236,585	4,814,085	—	4,805,561	1,172	243,936	(注1)
診療材料	23,683	3,102,372	—	3,105,632	3,031	17,391	(注2)
計	269,615	7,958,238	—	7,952,018	4,204	271,631	

(注1) 「医薬品」の「当期減少額」の「その他」は、低価法適用による減少額によるものと、棚卸減耗によるものです。

(注2) 「診療材料」の「当期減少額」の「その他」は、棚卸減耗によるものです。

3 無償使用公有財産等の明細

該当事項はありません。

4 有価証券の明細

4-1 流動資産として計上された有価証券
該当事項はありません。

4-2 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。

5 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		
大学奨学資金貸付金（医学部）	5,346 (3,207)	1,200	3,207	-	3,338 (1,512)	返済による減少
大学奨学資金貸付金（保健看護学部）	5,639 (569)	3,000	569	-	8,070 (960)	返済による減少
大学奨学資金貸付金（事務局）	850 (120)	-	120	-	730 (120)	返済による減少
診療情報管理士資格取得助成貸付金（事務局）	100 (-)	100	-	-	200 (-)	
計	11,935 (3,896)	4,300	3,896	-	12,338 (2,592)	

(注) 一年以内回収予定長期貸付金は内数で括弧内に記載しております。

6 長期借入金の明細

(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
和歌山県からの長期借入金	175,000 (175,000)	-	175,000	-	1.027%	H25年3月31日	平成19年度借入
和歌山県からの長期借入金	350,000 (175,000)	-	175,000	175,000 (175,000)	1.001%	H26年3月31日	平成20年度借入
和歌山県からの長期借入金	495,000 (165,000)	-	165,000	330,000 (165,000)	0.678%	H27年3月31日	平成21年度借入
和歌山県からの長期借入金	1,298,250 (432,750)	-	432,750	865,500 (432,750)	0.678%	H27年3月31日	平成21年度借入
和歌山県からの長期借入金	500,500 (125,125)	-	125,125	375,375 (125,125)	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
和歌山県からの長期借入金	479,500 (119,875)	-	119,875	359,625 (119,875)	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
和歌山県からの長期借入金	570,000 (-)	-	-	570,000 (142,500)	0.393%	H29年3月31日	平成23年度借入
和歌山県からの長期借入金	- (-)	600,000	-	600,000 (-)	0.185%	H30年3月31日	平成24年度借入
計	3,868,250 (1,192,750)	600,000	1,192,750	3,275,500 (1,160,250)			

(注) 一年内返済予定長期借入金は内数で括弧内に記載しております。

7 引当金の明細

7-1 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	430,279	439,676	430,279	-	439,676	
環境安全対策引当金	85,483	6,341	-	-	91,824	
計	515,762	446,017	430,279	-	531,500	

7-2 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	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
長期未収附属病院収入	77,554	△ 1,369	76,185	77,554	△ 1,369	76,185	(注)
未収附属病院収入	4,832,902	69,016	4,901,919	94,523	9,170	103,694	(注)
計	4,910,457	67,647	4,978,104	172,078	7,801	179,879	

(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おります。

7-3 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	3,432	43,668	3,432	43,668	
退職一時金に係る債務	3,432	43,668	3,432	43,668	
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	3,432	43,668	3,432	43,668	

8 保証債務の明細

該当事項はありません。

9 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					
和歌山県出資金	56,524,271	2,772,380	—	59,296,651	(注1)
計	56,524,271	2,772,380	—	59,296,651	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	694,417	—	—	694,417	
目的積立金	1,480,529	—	1,480,529	—	(注2)
前中期目標期間繰越積立金	—	2,057,929	—	2,057,929	(注3)
県出資財産等の除却	△ 918,796	—	—	△ 918,796	
その他	285	—	—	285	
計	1,256,436	2,057,929	1,480,529	1,833,836	
損益外減価償却累計額	△ 13,524,098	△ 2,316,462	—	△ 15,840,561	(注4)
差 引 計	△ 12,267,662	△ 258,532	1,480,529	△ 14,006,725	

(注1) 当期増加額は、附属病院紀北分院の建設に係るものです。

(注2) 当期減少額は、前中期目標期間繰越積立金への振替額です。

(注3) 当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金を財源として、診療機器を取得(545,157千円)、研究棟を整備(32,242千円)したもの並びに目的積立金を振り替えたものです。

(注4) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第85に該当する特定の償却資産を償却したものです。

10 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

10-1 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・研究及び医療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	1,984,539	—	1,984,539	—	(注1)
積立金	3,280,509	3,482,415	6,762,925	—	(注2)
前中期目標期間繰越積立金	—	6,508,060	581,914	5,926,146	(注3)
計	5,265,049	9,990,476	9,329,379	5,926,146	

(注1) 当期減少額は、積立金への振替額です。

(注2) 当期増加額は、前年度利益処分額3,482,415千円からの振替額です。当期減少額は、前中期目標期間繰越積立金への振替額6,508,060千円及び県納付額254,865千円です。

(注3) 当期増加額は、積立金からの振替額です。当期減少額は、前中期目標期間繰越積立金を取り崩した額です。

10-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
目的積立金取崩額		
前中期目標期間繰越積立金	4,514	研究棟の改修、医療情報システムの整備等の経費
計	4,514	
その他		
前中期目標期間繰越積立金	577,399	診療機器、研究棟設備の資産取得
教育・研究及び医療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	1,984,539	中期目標期間終了時の積立金への振替
計	2,561,939	

11 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

業務費		
教育経費		
消耗品費		52,298
備品費		14,892
印刷製本費		5,749
水道光熱費		123,917
旅費交通費		12,940
通信運搬費		4,778
賃借料		1,550
保守管理委託費		14,882
修繕費		5,745
交際費		1,766
諸会費		2,640
報酬・委託・手数料		46,411
奨学費		21,163
減価償却費		127,736
雑費		3,360
その他教育経費		906
		<u>440,739</u>
研究経費		
消耗品費		203,013
備品費		66,113
印刷製本費		4,271
水道光熱費		117,532
旅費交通費		104,286
通信運搬費		7,157
賃借料		23,098
保守管理委託費		1,308
修繕費		11,076
交際費		2,780
諸会費		21,787
会議費		1,979
報酬・委託・手数料		129,357
減価償却費		204,535
雑費		2,562
その他研究経費		391
		<u>901,253</u>
診療経費		
材料費		
医薬品費	4,806,672	
診療材料費	3,147,397	
給食用材料費	10	7,954,081
委託費		
検査委託費	73,395	
給食委託費	397,652	
寝具委託費	47,973	
医事委託費	397,200	
清掃委託費	157,892	
保守委託費	279,045	
その他委託費	733,936	2,087,095
設備関係費		
減価償却費	1,530,742	
機器賃借料	118,406	
修繕費	195,471	
機器保守費	623,790	
その他設備関係費	955	2,469,366
研修費		
経費		
消耗品費	170,132	
備品費	55,692	
印刷製本費	5,333	
水道光熱費	589,790	
旅費交通費	22,334	
通信運搬費	16,899	
賃借料	35,008	
福利厚生費	4,400	
保険料	71,090	
広告宣伝費	3,877	
諸会費	2,716	4,789

会議費	1,076		
報酬・手数料	61,249		
職員被服費	19,430		
徴収不能引当金繰入額	7,801		
雑費	11,029		
租税公課	5,247		
その他経費	362	1,083,472	13,598,804
教育研究支援経費			
消耗品費		12,403	
保守管理委託費		2,520	
報酬・委託・手数料		54,042	
減価償却費		4,200	
雑費		3,379	
その他教育研究支援経費		2,372	78,919
受託研究費			130,759
受託事業費			250,017
役員人件費			
役員人件費			
報酬		44,861	
賞与		15,706	
法定福利費		11,089	71,657
教員人件費			
常勤教員人件費			
給与	2,601,460		
賞与	528,980		
賞与引当金繰入額	83,577		
退職給付費用	181,394		
退職給付引当金繰入額	33,997		
法定福利費	538,329		
法定福利費(雇用)	26,933	3,994,673	
非常勤教員人件費			
賃金	1,342,612		
退職給付費用	90		
法定福利費	168,948		
法定福利費(雇用)	11,224		
法定福利費(労災)	946	1,523,822	5,518,495
職員人件費			
常勤職員人件費			
給与	4,618,321		
賞与	847,173		
賞与引当金繰入額	356,099		
退職給付費用	424,307		
退職給付引当金繰入額	5,823		
法定福利費	1,073,463		
法定福利費(雇用)	50,811	7,376,000	
非常勤職員人件費			
賃金	685,518		
退職給付費用	16,912		
退職給付引当金繰入額	415		
法定福利費	88,138		
法定福利費(雇用)	5,745		
法定福利費(労災)	1,580	798,310	8,174,310
一般管理費			
消耗品費		15,669	
備品費		6,736	
水道光熱費		17,097	
旅費交通費		11,351	
通信運搬費		6,586	
福利厚生費		12,386	
保守管理委託費		120,189	
修繕費		9,598	
広告宣伝費		3,353	
諸会費		3,727	
報酬・委託・手数料		89,078	
租税公課		22,354	
減価償却費		168,058	
その他一般管理費		3,685	489,873

(注) 「常勤教員(職員)」とは、本学が雇用している常勤教職員のうち受託研究費等により雇用する者を除いた教職員のことを言い、「非常勤教員(職員)」とは、常勤教職員及び受託研究費等により雇用されている者並びに派遣契約職員を除いた教職員のことを言います。

1 2 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

1 2-1 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	摘要
			運営費交付金 収益	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小計		
平成24年度	—	4,082,662	4,011,199	71,462	—	4,082,662	—	
合計	—	4,082,662	4,011,199	71,462	—	4,082,662	—	

1 2-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成24年度交付分	合計
期間進行基準によるもの	4,011,199	4,011,199
合計	4,011,199	4,011,199

1 3 地方公共団体等からの財源措置の明細

1 3-1 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	資産見返 施設費	資本剰余金	その他	
地域医療再生事業補助金(小児医療センター)	40,275	4,410	—	—	35,865	
地域医療再生事業補助金(地域医療支援総合センター)	437,600	257,600	180,000	—	—	
合計	477,875	262,010	180,000	—	35,865	

1 3-2 補助金等の明細

(単位：千円)

区分	当期交付額	左の会計処理内訳						収益計上	備考
		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	預り補助金等			
臨床研修費補助金(医科)	93,329	—	—	—	—	—	93,329		
臨床研修費補助金(歯科)	2,354	—	—	—	—	—	2,354		
産科医師応援制度補助金(地域医療再生基金)	3,040	—	—	—	—	—	3,040		
大学改革推進等補助金	16,500	—	—	—	—	—	16,500		
新人看護師研修事業補助金	1,325	—	—	—	—	—	1,325		
新生児医療担当医師確保支援事業補助金	408	—	—	—	—	—	408		
産科医等確保支援事業補助金	793	—	—	—	—	—	793		
がん診療連携拠点病院機能強化事業補助金	10,680	—	—	—	—	1,327	9,353		
地域医療体制整備促進事業補助金	48,000	—	—	—	—	—	48,000		
病院群輪番制運営費補助金	2,983	—	—	—	—	—	2,983		
がんプロフェッショナル養成プラン補助金	10,684	—	—	—	—	—	10,684		
大学病院連携型高度医療人養成推進補助金	900	—	600	—	—	—	299		
ドクターヘリ運行事業補助金	209,267	—	—	—	—	19,597	189,670		
肝疾患診療連携拠点病院運営補助金	2,790	—	—	—	—	—	2,790		
周産期母子医療センター運営事業補助金	13,961	—	—	—	—	—	13,961		
精神医療審査会報告書料	267	—	—	—	—	—	267		
救急救命センター運営補助金	110,527	—	—	—	—	—	110,527		
地域産学官連携科学技術振興(地域イノベーション)	17,888	—	—	—	—	2,916	14,971		
医療施設等設備整備費(衛生携帯電話)	689	—	—	—	—	—	689		
地域医療再生事業補助金(医師事務作業補助者)	1,500	—	—	—	—	—	1,500		
地域医療再生事業補助金(DMAT資材購入)	431	—	—	—	—	—	431		
防災訓練等参加事業補助金	95	—	—	—	—	—	95		
地域診療情報連携推進費補助金	72,162	—	—	—	—	—	72,162		
合計	620,574	—	600	—	—	23,840	596,134		

1.4 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	59,464	5	—	—
	非常勤	1,104	2	—	—
	計	60,568	7	—	—
教職員	常 勤	8,595,936	1,391	605,701	122
	非常勤	2,028,130	699	17,002	147
	計	10,624,066	2,090	622,703	269
合 計	常 勤	8,655,400	1,396	605,701	122
	非常勤	2,029,234	701	17,002	147
	計	10,684,634	2,097	622,703	269

1 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「公立大学法人和歌山県立医科大学役員報酬規程」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「公立大学法人和歌山県立医科大学役員退職手当規程」に基づき支給しております。

2 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 教職員給与

教職員に対する給与については、「公立大学法人和歌山県立医科大学職員給与規程」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

教職員に対する退職手当については、「公立大学法人和歌山県立医科大学職員退職手当規程」に基づき支給しております。

3 報酬又は給与の支給人員数は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

4 上記金額には、賞与引当金繰入額、法定福利費及び受託事業費、受託研究費に含まれる非常勤職員人件費は含まれておりません。

15 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

	大学	附属病院	附属病院紀北分院	合計
業務費用				
業務費				
教育経費	433,277	7,456	6	440,739
研究経費	876,144	11,201	13,907	901,253
診療経費	52,976	12,737,805	808,021	13,598,804
教育研究支援経費	78,919	—	—	78,919
受託研究費	130,363	9	387	130,759
受託事業費	234,125	15,892	—	250,017
人件費	2,989,127	9,657,861	1,117,474	13,764,463
一般管理費	459,157	28,267	2,448	489,873
財務費用	888	34,498	3,266	38,653
雑損	721	—	—	721
小計	5,255,700	22,492,993	1,945,511	29,694,205
業務収益				
運営費交付金収益	3,478,780	428,582	103,836	4,011,199
学生納付金収益	689,938	—	—	689,938
附属病院収益	133,688	23,203,866	1,358,015	24,695,570
受託研究等収益	147,934	10	460	148,405
受託事業等収益	288,404	14,263	—	302,668
寄附金収益	491,999	3,623	7,630	503,254
補助金等収益	26,298	518,851	50,983	596,134
資産見返負債戻入	408,487	156,726	90,619	655,833
財務収益	7,422	—	—	7,422
雑益	176,515	164,605	7,990	349,111
小計	5,849,469	24,490,531	1,619,537	31,959,539
業務損益	593,769	1,997,538	△ 325,974	2,265,333
帰属資産	29,790,526	32,903,117	4,670,633	67,364,277

(注1) 事業区分の方法

本学の業務に応じて、セグメントを大学と病院に区分しています。

人件費については、業務の状況を勘案して実態に即した配分としています。

(注2) 損益外減価償却相当額については、以下のとおりです。

大学 873,659千円、附属病院 1,367,407千円、附属病院紀北分院 75,395千円

(注3) 引当外退職給付増加見積額については、以下のとおりです。

大学 △72,686千円、附属病院 △290,066千円、附属病院紀北分院 58,994千円

(注4) 引当外賞与増加見積額については、以下のとおりです。

大学 940千円

(注5) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用発生額は、大学で705千円、附属病院で3,808千円です。

16 寄附金の明細

(単位：千円)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
大学	564,189	588	現物寄附 176件 37,212千円
附属病院	5,600	11	現物寄附 10件 29,000千円
附属病院紀北分院	4,352	11	
合 計	574,141	610	

17 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	116,836	139,833	112,848	143,822
附属病院	—	10	10	—
附属病院紀北分院	—	460	460	—
合 計	116,836	140,305	113,319	143,822

18 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	15,740	26,370	35,085	7,024
附属病院	—	—	—	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合 計	15,740	26,370	35,085	7,024

19 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	—	288,404	288,404	—
附属病院	—	14,263	14,263	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合 計	—	302,668	302,668	—

20 科学研究費補助金等の明細

(単位：千円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
科学研究費助成事業（基盤研究（A））	(6,000)	2	
科学研究費助成事業（基盤研究（B））	1,800		
科学研究費助成事業（基盤研究（B））	(23,239)	21	
科学研究費助成事業（基盤研究（C））	6,971		
科学研究費助成事業（基盤研究（C））	(20,500)	28	
科学研究費助成事業（研究活動スタート支援）	6,150		
科学研究費助成事業（研究活動スタート支援）	(3,700)	4	
科学研究費助成事業（若手研究（B））	1,110		
科学研究費助成事業（若手研究（B））	(3,500)	5	
科学研究費助成事業（挑戦的萌芽研究）	1,050		
科学研究費助成事業（挑戦的萌芽研究）	(100)	1	
科学研究費助成事業（学術助成金・基盤B）	30		
科学研究費助成事業（学術助成金・基盤B）	(8,300)	3	
科学研究費助成事業（学術助成金・基盤C）	2,490		
科学研究費助成事業（学術助成金・基盤C）	(100,020)	84	
科学研究費助成事業（学術助成金・若手B）	30,126		
科学研究費助成事業（学術助成金・若手B）	(41,100)	37	
科学研究費助成事業（学術助成金・若手B）	12,330		
科学研究費助成事業（科学術助成金・挑戦的萌芽研究）	(13,950)	17	
科学研究費助成事業（科学術助成金・挑戦的萌芽研究）	4,185		
科学研究費助成事業（奨励研究）	(600)	1	
科学研究費助成事業（奨励研究）	—		
科学研究費助成事業（新学術領域研究）	(29,100)	2	
科学研究費助成事業（新学術領域研究）	8,730		
厚生労働科学研究費補助金	(254,029)	25	
厚生労働科学研究費補助金	61,836		
合 計	(504,138)	230	
	136,808		

(注) 上記当期受入額は、間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数で括弧内に記載しております。

21 主な資産・負債の明細

21-1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

種別	金額	備考
現金	19,428	
普通預金	2,875,319	
当座預金	1,037,106	
定期預金	5,000,000	
合計	8,931,854	

21-2 未払金の明細

(単位：千円)

区分	期末残高
人件費に係る未払金	866,679
固定資産	379,928
リース債務に係る未払金	178,188
診療経費	2,476,371
その他の未払金	469,483
合計	4,370,651