

平成20事業年度

財 務 諸 表

自：平成20年4月1日

至：平成21年3月31日

国立大学法人島根大学

# 目 次

財務諸表	頁
貸借対照表	1
損益計算書	2
キャッシュ・フロー計算書	3
利益の処分に関する書類（案）	4
国立大学法人等業務実施コスト計算書	5
重要な会計方針	6
注記	9
附属明細書	別紙

# 貸借対照表

(平成21年3月31日)

(単位:千円)

資産の部			負債の部		
<b>I 固定資産</b>			<b>I 固定負債</b>		
1 有形固定資産			資産見返負債		
土地	17,934,944		資産見返運営費交付金等	904,527	
建物	32,698,716		資産見返補助金等	263,036	
減価償却累計額	△ 12,098,128	20,600,588	資産見返寄附金	319,010	
構築物	2,471,198		建設仮勘定見返運営費交付金	2,730	
減価償却累計額	△ 745,923	1,725,275	特許権仮勘定見返運営費交付金	24,498	
機械装置	4,814		商標権仮勘定見返運営費交付金	253	
減価償却累計額	△ 3,601	1,213	建設仮勘定見返施設費	86,025	
工具器具備品	8,366,237		建設仮勘定見返寄附金	9,409	
減価償却累計額	△ 3,984,235	4,382,001	資産見返物品受贈額	3,445,720	5,055,210
図書	3,710,268		国立大学財務・経営センター債務負担金		4,215,141
美術品・收藏品	26,208		長期借入金		2,782,039
船舶	15,328		退職給付引当金		26,139
減価償却累計額	△ 13,194	2,134	長期リース債務		698,323
車両運搬具	56,527		固定負債合計		12,776,853
減価償却累計額	△ 47,733	8,793			
建設仮勘定	323,767		<b>II 流動負債</b>		
有形固定資産合計	48,715,195		運営費交付金債務	593,188	
2 無形固定資産			預り補助金等	322	
特許権	8,154		寄附金債務	1,039,473	
電話加入権	445		前受受託研究費等	76,895	
ソフトウェア	680,159		前受受託事業費等	29,197	
特許権仮勘定	24,607		預り金	84,045	
商標権仮勘定	253		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	555,024	
無形固定資産合計	713,620		一年以内返済予定長期借入金	104,229	
3 投資その他の資産			未払金	4,028,161	
投資有価証券	799,481		短期リース債務	471,469	
長期前払費用	93		未払費用	18,811	
差入敷金・保証金	75		未払消費税等	5,036	
投資その他の資産合計	799,650		賞与引当金	50,201	
固定資産合計	50,228,466		承継剰余金債務	45,072	
			流動負債合計	7,101,129	
<b>II 流動資産</b>			負債合計	19,877,983	
現金及び預金	6,249,456		<b>純資産の部</b>		
未収学生納付金収入	25,944		<b>I 資本金</b>		
未収附属病院収入	1,983,931		政府出資金	38,805,017	
徴収不能引当金	△ 37,303	1,946,628	資本金合計	38,805,017	
その他の未収入金	182,902		<b>II 資本剰余金</b>		
有価証券	198,932		資本剰余金	7,946,303	
たな卸資産	4,127		損益外減価償却累計額(－)	△ 10,282,490	
医薬品及び診療材料	186,347		損益外減損失累計額(－)	△ 6,714	
前払金	30		資本剰余金合計	△ 2,342,901	
前払費用	3,650		<b>III 利益剰余金</b>		
未収収益	12,670		教育研究高度化積立金	1,461,561	
流動資産合計	8,810,690		積立金	540,681	
			当期末処分利益	696,815	
<b>資産合計</b>	<b>59,039,157</b>		(うち当期総利益)	(696,815)	
			利益剰余金合計	2,699,058	
			純資産合計	39,161,174	
			負債純資産合計	59,039,157	

(注)

- |   |              |
|---|--------------|
| (1) 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき引当外退職給付見積額  | 12,231,369千円 |
| (2) 翌期の運営費交付金から充当されるべき引当外賞与見積額  | 862,265千円    |
| (3) 当該事業年度末における債務保証の総額  | 4,770,166千円  |
| (4) 本学が有している土地(4,448,000千円)の一部を国立大学財務・経営センター長期借入金(2,886,268千円)の担保に供しています。 |              |

**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)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,761,438	
研究経費		1,387,191	
診療経費			
材料費	3,684,043		
委託費	752,608		
設備関係費	1,444,700		
研修費	391		
経費	<u>636,327</u>	6,518,071	
教育研究支援経費		403,263	
受託研究費		377,680	
受託事業費		243,968	
役員人件費			
常勤役員報酬	163,986		
非常勤役員報酬	<u>2,400</u>	166,386	
教員人件費			
常勤教員給与	7,438,356		
非常勤教員給与	<u>218,245</u>	7,656,602	
職員人件費			
常勤職員給与	6,826,472		
非常勤職員給与	<u>836,472</u>	7,662,945	26,177,547
一般管理費			992,894
財務費用			
支払利息		219,418	
その他財務費用		<u>115</u>	219,534
雑損			<u>21,166</u>
経常費用合計			27,411,143
経常収益			
運営費交付金収益			10,459,243
授業料収益			3,277,688
入学金収益			456,459
検定料収益			125,946
施設費収益			717,647
補助金等収益			242,185
附属病院収益			11,005,612
受託研究等収益			
受託研究等収益(国又は地方公共団体)	70,492		
受託研究等収益(国又は地方公共団体以外)	<u>309,043</u>	379,536	
受託事業等収益			
受託事業等収益(国又は地方公共団体)	97,541		
受託事業等収益(国又は地方公共団体以外)	<u>147,855</u>	245,397	
寄附金収益			355,977
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	135,873		
資産見返補助金等戻入	30,560		
資産見返寄附金戻入	85,171		
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入	3,566		
資産見返物品受贈額戻入	<u>155,362</u>	410,535	
財務収益			
受取利息	35,576		
有価証券利息	10,237		
その他財務収益	<u>0</u>	45,813	
雑益			
財産貸付料収入	65,364		
講習料収入	3,167		
著作権料・特許料収入	871		
手数料収入	821		
物品等売払収入	37,676		
徴収不能引当金戻入益	9,375		
研究関連収入	84,672		
その他雑益	<u>45,110</u>	247,059	
経常収益合計			<u>27,969,103</u>
経常利益			557,960
臨時損失			
固定資産除却損		21,986	
その他臨時損失		<u>85,210</u>	<u>107,197</u>
当期純利益			450,762
目的積立金取崩額			246,052
当期総利益			<u>696,815</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)

<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 8,460,368	
人件費支出	△ 15,810,630	
その他の業務支出	△ 955,702	
運営費交付金収入	10,670,815	
授業料収入	3,056,712	
入学金収入	445,179	
検定料収入	125,946	
附属病院収入	10,907,964	
受託研究等収入	353,650	
受託事業等収入	273,000	
補助金等収入	337,409	
寄附金収入	387,675	
その他の業務収入	232,276	
預り金等増減	△ 11,635	
小計	1,552,292	
業務活動によるキャッシュ・フロー	1,552,292	
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>		
有価証券の取得による支出	△ 200,788	
有価証券の償還による収入	200,000	
有形固定資産の取得による支出	△ 3,212,966	
無形固定資産の取得による支出	△ 21,278	
有形固定資産の売却による収入	413	
定期預金への預入れによる支出	△ 23,200,000	
定期預金の払戻しによる収入	24,700,000	
施設費による収入	1,628,447	
小計	△ 106,172	
利息及び配当金の受取額	45,470	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 60,702	
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>		
長期借入れによる収入	990,549	
長期借入金の返済による支出	△ 64,864	
リース債務の返済による支出	△ 478,592	
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	△ 663,184	
小計	△ 216,092	
利息の支払額	△ 221,704	
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 437,797	
<b>IV 資金増加額</b>	<b>1,053,793</b>	
<b>V 資金期首残高</b>	<b>1,195,663</b>	
<b>VI 資金期末残高</b>	<b>2,249,456</b>	

(注)

(1) 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳	現金及び預金勘定	6,249,456千円
	定期預金	△4,000,000千円
	資金期末残高	2,249,456千円

(2) 重要な非資金取引 (単位:千円)

	①ファイナンス・リースによる 資産の取得	②寄附による資産の取得
工具器具備品	48,298	52,820
図書	-	8,379
合計	48,298	61,199

利益の処分に関する書類(案)

(平成21年6月30日)

(単位:円)

I 当期未処分利益		696,815,003
当期総利益	696,815,003	
II 利益処分類		
積立金	235,490,170	
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		
教育研究高度化積立金	<u>461,324,833</u>	<u>696,815,003</u>

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	26,177,547	
	一般管理費	992,894	
	財務費用	219,534	
	雑損	21,166	
	臨時損失	107,197	27,518,340
(2)	(控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 3,277,688	
	入学金収益	△ 456,459	
	検定料収益	△ 125,946	
	附属病院収益	△ 11,005,612	
	受託研究等収益	△ 379,536	
	受託事業等収益	△ 245,397	
	寄附金収益	△ 355,977	
	資産見返寄附金戻入	△ 85,171	
	財務収益	△ 45,813	
	雑益	△ 160,096	△ 16,137,701
	業務費用合計		11,380,639
II	損益外減価償却等相当額		
	損益外減価償却相当額	1,498,881	
	損益外固定資産除却相当額	31,929	1,530,811
III	引当外賞与増加見積額		△ 6,300
IV	引当外退職給付増加見積額		△ 121,525
V	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	38,101	
	政府出資の機会費用	476,205	514,306
VI	国立大学法人等業務実施コスト		13,297,930

(注)

(1) 国又は地方公共団体の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は、徴収条例で定める地代や賃借料等を参考に計算しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率は、日本相互証券が公表する第299回国債の平成21年3月31日利回り終値1.340%で計算しています。

## 注 記 事 項

### I. 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ます。

なお、退職一時金等特殊要因経費(政策課題対応経費を除く)については費用進行基準を、また、特別教育研究経費(特別支援事業の一部を除く)、特殊要因経費のうち政策課題対応経費、及び学内予算における重点プロジェクト経費による事業の一部については業務達成基準を採用しています。

#### 2. 減価償却の会計処理方法

##### (1)有形固定資産

定額法を採用しています。

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、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	3～50年
構築物	3～50年
機械装置	4年
工具器具備品	3～10年
船舶	3～10年
車両運搬具	3～6年

上記にかかわらず、受託研究収入等により購入した償却資産は、当該研究期間等を耐用年数として減価償却しています。

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います。

##### (2)無形固定資産

定額法を採用しています。

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)に基づいています。

#### 3. 引当金及び見積額の計上基準

##### (1)退職給付引当金

国立大学法人法附則第4条に規定する職員(承継職員)以外の常勤職員については、退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額を計上しています。

なお、承継職員及び承継職員の後任補充者等に係る退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、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として、自己都合期末要支給額の当期増加額を計上しています。

## (2) 賞与引当金

職員に支給する賞与について、運営費交付金により財源措置がなされないものについては、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ます。

なお、職員に支給する賞与のうち、翌期の運営費交付金により財源措置がなされるものについては、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額として、当事業年度末の支給対象期間に応じた支給見込額から前事業年度末の同見込額を控除して計上しています。

## (3) 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、貸倒懸念債権等の債権の分類毎に過去の貸倒実績率等に基づいて回収不能見込額を計上しています。

## 4. 有価証券の評価基準及び評価方法

### 満期保有目的債券

償却原価法(定額法)を採用しています。

## 5. 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)

評価基準 低 価 法 評価方法 最終仕入原価法

### (2) 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、医薬品及び診療材料については、当分の間、評価方法は最終仕入原価法を採用しています。

## 6. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

## 7. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

### (1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法

徴収条例で定める地代や賃借料等を参考に計算しています。

### (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

日本相互証券が公表する第 299 回国債の平成 21 年 3 月 31 日利回り終値 1.340%で計算しています。

## 8. 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、税込方式を採用しています。

## 10. 財務諸表の表示単位

財務諸表は、千円未満切捨てにより表示しています。

## II. 重要な会計方針の変更

### (会計処理の変更)

附属明細書(18)開示すべきセグメント情報について

#### (セグメントの区分方法の変更)

セグメント区分については、従来、「附属病院」、「国立学校」及び「法人共通」としていましたが、より明瞭なセグメントに係る財務情報を開示する目的から、当事業年度より「附属学校・園」を開示セグメントに加えて表示しています。

当事業年度において、従来のセグメント区分によった場合のセグメント情報は、附属明細書(18)開示すべきセグメント情報の注(8)に記載のとおりです。

(注記)

III. 重要な債務負担行為

当事業年度に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは以下のとおりです。

契約内容	契約年月	契約金額 (千円)	翌期以降支払額 (千円)
島根大学(医病)病棟新営その他工事	平成21年1月	2,646,000	2,639,700
島根大学(医病)病棟新営その他電気設備工事	平成21年2月	879,900	879,900
島根大学(医病)病棟新営その他機械設備工事	平成21年2月	2,047,500	2,047,500
島根大学(医病)立体駐車場新営工事	平成21年1月	386,400	231,840
島根大学(医病)病棟新営エレベーター工事	平成21年3月	161,700	161,700
島根大学(川津)大学ホール(仮称)新営工事	平成21年3月	197,400	197,400

当事業年度より役務提供を受け、翌期以降に支払いが発生する重要なものは以下のとおりです。

契約内容	契約期間	翌期以降支払 予定額(千円)
島根大学医学部附属病院ESCO事業	平成20年4月から平成35年3月	1,084,874

(注)

島根大学医学部附属病院ESCO事業は、省エネルギーサービス契約を締結したものであり、当該契約において本学が使用する省エネルギー設備は、経済産業省が定めたエネルギー使用合理化事業者支援補助金交付要綱第3条に基づく国庫補助金の交付を受けています。

なお、翌期以降支払予定額は、当該年度の光熱水料等エネルギー削減額により、変動する場合があります。

また、本学の責に帰すべき事由により契約期間を満了せずに終了した場合は、省エネルギー設備に係る解約損害金及び違約金が発生する場合があります。

IV. 重要な後発事象

該当ありません。

# 附 属 明 细 书

附属明細書	頁
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	10
2. たな卸資産の明細	11
3. 無償使用国有財産等の明細	12
4. P F I の明細	13
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	13
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	13
6. 出資金の明細	13
7. 長期貸付金の明細	13
8. 借入金の明細	14
9. 国立大学法人等債の明細	14
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	15
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	15
10-3 退職給付引当金の明細	15
11. 保証債務の明細	16
12. 資本金及び資本剰余金の明細	17
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	18
13-2 目的積立金の取崩しの明細	18
14. 業務費及び一般管理費の明細	19
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	22
15-2 運営費交付金収益	22
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	23
16-2 補助金等の明細	24
17. 役員及び教職員の給与の明細	25
18. 開示すべきセグメント情報	26
19. 寄附金の明細	27
20. 受託研究の明細	28
21. 共同研究の明細	28
22. 受託事業等の明細	28
23. 科学研究費補助金の明細	29
24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	30

(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	24,840,776	638,151	77,034	25,401,893	9,151,564	1,286,088	-	-	-	16,250,328	
	構築物	1,915,817	111,433	2,557	2,024,693	695,048	91,689	-	-	-	1,329,645	
	工具器具備品	784,536	392,902	38,787	1,138,650	418,524	116,342	-	-	-	720,126	
	図書	410	13	-	424	-	-	-	-	-	424	
	船舶	12,275	-	-	12,275	11,712	187	-	-	-	562	
	車両運搬具	6,667	-	-	6,667	2,091	1,279	-	-	-	4,575	
	計	27,560,483	1,142,500	118,379	28,584,604	10,278,942	1,495,587	-	-	-	18,305,662	
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	6,903,058	420,165	26,400	7,296,823	2,946,563	273,634	-	-	-	4,350,259	
	構築物	262,373	184,131	-	446,504	50,874	16,683	-	-	-	395,630	
	機械装置	4,814	-	-	4,814	3,601	404	-	-	-	1,213	
	工具器具備品	5,322,959	1,946,100	41,473	7,227,586	3,565,710	1,023,732	-	-	-	3,661,875	
	図書	3,687,382	66,476	44,013	3,709,844	-	-	-	-	-	3,709,844	
	船舶	3,053	-	-	3,053	1,481	433	-	-	-	1,572	
	車両運搬具	48,866	994	-	49,860	45,641	7,305	-	-	-	4,218	
計	16,232,508	2,617,868	111,887	18,738,488	6,613,874	1,322,194	-	-	-	12,124,613		
有形固定資産 (非償却資産)	土地	17,934,944	-	-	17,934,944	-	-	-	-	-	17,934,944	
	美術品・收藏品	26,208	-	-	26,208	-	-	-	-	-	26,208	
	建設仮勘定	11,812	2,495,650	2,183,695	323,767	-	-	-	-	-	323,767	
	計	17,972,965	2,495,650	2,183,695	18,284,919	-	-	-	-	-	18,284,919	
有形固定資産 合計	土地	17,934,944	-	-	17,934,944	-	-	-	-	-	17,934,944	
	建物	31,743,834	1,058,317	103,434	32,698,716	12,098,128	1,559,723	-	-	-	20,600,588	(注1)
	構築物	2,178,191	295,564	2,557	2,471,198	745,923	108,373	-	-	-	1,725,275	
	機械装置	4,814	-	-	4,814	3,601	404	-	-	-	1,213	
	工具器具備品	6,107,495	2,339,003	80,261	8,366,237	3,984,235	1,140,074	-	-	-	4,382,001	(注2)
	図書	3,687,793	66,489	44,013	3,710,268	-	-	-	-	-	3,710,268	
	美術品・收藏品	26,208	-	-	26,208	-	-	-	-	-	26,208	
	船舶	15,328	-	-	15,328	13,194	621	-	-	-	2,134	
	車両運搬具	55,533	994	-	56,527	47,733	8,584	-	-	-	8,793	
	建設仮勘定	11,812	2,495,650	2,183,695	323,767	-	-	-	-	-	323,767	(注3)
計	61,765,956	6,256,018	2,413,962	65,608,012	16,892,816	2,817,781	-	-	-	48,715,195		
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	15,225	5,754	-	20,979	3,547	3,294	-	-	-	17,431	
	計	15,225	5,754	-	20,979	3,547	3,294	-	-	-	17,431	
無形固定資産 (特定償却資産 以外)	特許権	6,053	4,314	-	10,368	2,213	1,105	-	-	-	8,154	
	ソフトウェア	1,177,802	2,985	-	1,180,787	518,059	231,762	-	-	-	662,728	
	計	1,183,855	7,300	-	1,191,155	520,272	232,867	-	-	-	670,883	
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	7,160	-	-	7,160	-	-	6,714	-	6,714	445	
	特許権仮勘定	28,145	5,769	9,306	24,607	-	-	-	-	-	24,607	
	商標権仮勘定	-	407	154	253	-	-	-	-	-	253	
	計	35,305	6,176	9,461	32,020	-	-	6,714	-	6,714	25,306	
無形固定資産 合計	特許権	6,053	4,314	-	10,368	2,213	1,105	-	-	-	8,154	
	電話加入権	7,160	-	-	7,160	-	-	6,714	-	6,714	445	
	ソフトウェア	1,193,027	8,739	-	1,201,766	521,606	235,056	-	-	-	680,159	
	特許権仮勘定	28,145	5,769	9,306	24,607	-	-	-	-	-	24,607	
	商標権仮勘定	-	407	154	253	-	-	-	-	-	253	
	計	1,234,386	19,230	9,461	1,244,155	523,820	236,162	6,714	-	6,714	713,620	
投資その他の資産	投資有価証券	796,048	202,368	198,935	799,481	-	-	-	-	-	799,481	
	長期前払費用	-	93	-	93	-	-	-	-	-	93	
	差入敷金・保証金	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
	計	796,123	202,462	198,935	799,650	-	-	-	-	-	799,650	

(注1) 当期増加額の内訳: 耐震対策事業による経合理工学部棟及び共同研究棟の改修 398,154千円, (医病) 基幹・環境整備による中央監視設備及び自家発電設備の取得増 315,498千円, その他改修工事等による増 344,663千円

(注2) 当期増加額の内訳: 教育研究高度化積立金による教育研究設備の取得増 694,811千円, 大学病院設備整備事業による内視鏡診断治療システム等の取得増 439,209千円, その他取得増 1,204,982千円

(注3) 当期増加額の内訳: (川津) 耐震対策事業 934,408千円, (塩谷) 耐震対策事業 310,145千円, (医病) 基幹環境整備 324,450千円, (医病) 病棟 321,772千円, その他工事 604,873千円

## (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		
たな卸資産							
消耗品	6,074	34,843	-	36,790	-	4,127	
医薬品及び診療材料							
医薬品	112,847	2,472,505	-	2,483,606	-	101,746	
診療材料	84,080	1,100,259	-	1,099,739	-	84,600	

## (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	宿舎敷地	島根県松江市山代町698-1	(㎡) 1,526.21	—	(千円) 866	困障を含む
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市山代町698-1	175.00	—	369	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町734-8	118.75	—	250	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町787-58	200.00	—	422	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町831-1	37.50	—	79	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市西持田町135-1	37.50	—	79	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県出雲市天神町233-4	118.75	—	250	
	道路	島根県松江市上乃木三丁目676地先	0.77	—	0	
	道路	島根県松江市上乃木四丁目1377番地先	0.09	—	0	
	道路	島根県松江市西川津町1184-6地先	0.83	—	0	
	浮棧橋	島根県松江市朝酌町931-8	132.13	—	25	
	道路	島根県松江市西川津町深町地内	36.75	—	28	
	道路	島根県松江市西川津町長廻925番地先	43.00	—	41	
	棧橋	島根県隠岐郡隠岐の島町加茂194	75.96	—	7	
	道路	島根県松江市西川津町1060番地先	3.99	—	2	
	道路	島根県松江市菅田町290番地先	3.00	—	2	
	道路側溝	島根県松江市奥谷町140番地先	5.49	—	17	
	水路	島根県松江市菅田町169-5	33.70	—	98	
	棧橋	島根県松江市八束町江島	4.88	—	0	
	水路	島根県松江市大輪町416番4地先	0.13	—	0	
水路	島根県松江市菅田町167-1地先	1.28	—	1		
河川	島根県出雲市塩冶町89番1地先	80.98	—	8		
	小 計		2,636.69		2,553	
建 物	宿舎	島根県松江市山代町698-1	431.20	RC	5,068	
	宿舎	島根県松江市西川津町734-8	623.90	RC	6,700	
	宿舎	島根県松江市西川津町787-58	1,180.50	RC	13,204	
	宿舎	島根県松江市西川津町831-1	112.40	RC	1,344	
	宿舎	島根県松江市西持田町135-1	322.50	RC	3,462	
	宿舎	島根県出雲市天神町233-4	672.80	RC	5,767	
		小 計		3,343.30		35,547
合 計			5,979.99		38,101	

(注)

(1) 上記記載のほか使用貸借契約により、国立大学法人島根大学から国(財務事務所)へ、土地(宿舎自動車保管場所敷地) 525.00 ㎡、建物(宿舎) 2878.37 ㎡を無償で貸し付けています。

(4) PFI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

(単位:千円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表 計上額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要
満期保有 目的債券	5年利付国債 (第46回)	195,624	200,000	198,932	-	
	計	195,624	200,000	198,932	-	
貸借対照表 計上額				198,932		

(5) - 2 投資その他の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 計上額	当期損益に含ま れた評価差額	摘 要
満期保有 目的債券	5年利付国債 (第54回)	198,514	200,000	199,411	-	
	5年利付国債 (第63回)	199,976	200,000	199,985	-	
	10年利付国債 (第248回)	199,120	200,000	199,299	-	
	5年利付国債 (第81回)	200,788	200,000	200,784	-	
	計	798,398	800,000	799,481	-	
貸借対照表 計上額				799,481		

(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

(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
独立行政法人国立大学財 務・経営センター借入金	1,960,583	990,549	64,864	(104,229) 2,886,268	1.4	平成46年3月	
独立行政法人国立大学財 務・経営センター債務負担金	5,433,351	-	663,184	(555,024) 4,770,166	3.28	平成39年9月	
合 計	7,393,934	990,549	728,048	(659,253) 7,656,434			

(注)

(1) 「期末残高」欄上段( )内の金額は、内数で1年以内返済予定額を示しています。

## (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

(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	21,502	50,201	21,502	-	50,201	
合 計	21,502	50,201	21,502	-	50,201	

## (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	
未収附属病院 収入	1,915,907	68,024	1,983,931	47,698	△ 10,394	37,303	過去の貸倒実績率等に基づいて貸倒見積高を算定しております。
計	1,915,907	68,024	1,983,931	47,698	△ 10,394	37,303	

## (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	17,220	11,256	2,337	26,139	
退職一時金に係る債務	17,220	11,256	2,337	26,139	
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	17,220	11,256	2,337	26,139	

(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
独立行政法人国 立大学財務・経 営センター債務 負担金		(千円)		(千円)		(千円)		(千円)	(千円)
	1	5,433,351	-	-	-	663,184	1	4,770,166	-

(注)

(1) 「期末残高」欄上段( )内の金額は、内数で1年以内返済予定額を示しています。

## (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	38,805,017	-	-	38,805,017	
	計	38,805,017	-	-	38,805,017	
資本剰余金	資本剰余金					
			(18,304)			
	施設費	2,381,114	824,774	-	3,205,889	固定資産の取得
	運営費交付金	778	-	-	778	
	補助金等	2,141,930	-	-	2,141,930	
	寄附金等	4,490	-	-	4,490	
	目的積立金	401,168	938,935	-	1,340,104	固定資産の取得
	国からの譲与	1,573,307	-	-	1,573,307	
	除却による減	△ 200,282	-	118,379	△ 318,662	特定資産の除却等
	売払による減	△ 1,533	-	-	△ 1,533	
	計	6,300,972	1,763,710	118,379	7,946,303	
	損益外減価償却累計額	8,870,057	1,498,881	86,449	10,282,490	特定資産の除却等
	損益外減損損失累計額	6,714	-	-	6,714	
差 引 計	△ 2,575,800	264,828	31,929	△ 2,342,901		

(注)

(1) 資本剰余金「当期増加額」欄の施設費の上段( )内金額は、国立大学財務・経営センターからの受入によるものを内数で記載しています。

## (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
準用通則法第44条第1項積立金	240,247	300,434	-	540,681	
準用通則法第44条第3項積立金 (教育研究高度化積立金)	1,672,556	973,992	1,184,987	1,461,561	
計	1,912,804	1,274,426	1,184,987	2,002,243	

(注)

(1) 準用通則法第44条第1項積立金の当期増加額は、前期利益処分により増加した額を記載しています。

(2) 準用通則法第44条第3項積立金(教育研究高度化積立金)の当期増加額は、前期未処分利益を文部科学大臣の承認を得て目的積立金として積み立てた額を記載しています。

また、当期減少額は、中期計画で定める剰余金の使途に沿った事業を行なうため、目的積立金を取り崩した額を記載しています。

## (13)-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	教育研究高度化積立金	246,052 教育研究の質の向上及び組織運営の改善に充てた費用の発生
	計	246,052
その他	教育研究高度化積立金	938,935 教育研究の質の向上及び組織運営の改善に充てた資産の購入
	計	938,935

## (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		302,686	
備品費		120,625	
印刷製本費		61,305	
図書費		20,417	
水道光熱費		95,817	
旅費交通費		73,525	
通信運搬費		11,910	
賃借料		13,596	
車両燃料費		1,713	
福利厚生費		4,792	
保守費		58,854	
修繕費		322,884	
保険料		573	
広告宣伝費		9,813	
行事費		9,197	
諸会費		4,568	
会議費		1,676	
交際費		144	
報酬・委託・手数料		216,496	
奨学費		224,229	
減価償却費		122,037	
貸倒損失		5,966	
雑費		78,602	1,761,438
研究経費			
消耗品費		247,989	
備品費		138,912	
印刷製本費		16,737	
図書費		31,512	
水道光熱費		74,197	
旅費交通費		184,961	
通信運搬費		10,737	
賃借料		5,481	
車両燃料費		258	
学用患者費		28,605	
保守費		20,250	
修繕費		270,948	
保険料		101	
広告宣伝費		2,527	
行事費		314	
諸会費		17,991	
会議費		379	
報酬・委託・手数料		78,415	
減価償却費		168,072	
雑費		88,796	1,387,191
診療経費			
材料費			
医薬品費	2,483,606		
診療材料費	1,099,739		
医療消耗器具备品費	100,697	3,684,043	
委託費			
検査委託費	111,093		
給食委託費	302,181		
寝具委託費	15,323		
医事委託費	39,753		
清掃委託費	64,875		
保守委託費	126,116		
その他の委託費	93,264	752,608	

設備関係費			
減価償却費	1,007,386		
機器賃借料	38,346		
修繕費	182,077		
機器保守費	216,252		
機器設備保険料	377		
車両関係費	259	1,444,700	
研修費		391	
経費			
消耗品費	254,884		
備品費	14,154		
印刷製本費	5,580		
水道光熱費	258,479		
旅費交通費	8,753		
通信運搬費	15,411		
賃借料	2,338		
保守費	2,960		
行事費	1,253		
諸会費	157		
報酬・委託・手数料	35,558		
職員被服費	7,650		
雑費	29,144	636,327	6,518,071
教育研究支援経費			
消耗品費		15,275	
備品費		4,785	
印刷製本費		20,385	
図書費		125,136	
水道光熱費		20,366	
旅費交通費		2,588	
通信運搬費		12,760	
賃借料		528	
保守費		34,122	
修繕費		9,601	
広告宣伝費		453	
諸会費		189	
会議費		10	
報酬・委託・手数料		2,664	
減価償却費		153,437	
雑費		956	403,263
受託研究費			377,680
受託事業費			243,968
役員人件費			
常勤役員			
報酬	68,989		
賞与	27,146		
退職給付費用	59,129		
法定福利費	8,720	163,986	
非常勤役員			
報酬	2,400	2,400	166,386
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	4,537,986		
賞与	1,702,417		
賞与引当金繰入額	2,923		
退職給付費用	450,487		
法定福利費	744,541	7,438,356	

非常勤教員給与			
給料	205,443		
賞与	6,565		
退職給付費用	100		
法定福利費	6,136	218,245	7,656,602
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	4,251,875		
賞与	1,258,384		
賞与引当金繰入額	45,328		
退職給付費用	604,372		
法定福利費	666,510	6,826,472	
非常勤職員給与			
給料	730,455		
賞与	17,641		
賞与引当金繰入額	415		
退職給付費用	220		
法定福利費	87,739	836,472	7,662,945
一般管理費			
消耗品費		83,700	
備品費		20,047	
印刷製本費		21,088	
水道光熱費		142,107	
旅費交通費		49,037	
通信運搬費		19,636	
賃借料		10,356	
車両燃料費		2,292	
福利厚生費		15,175	
保守費		177,850	
修繕費		174,539	
保険料		35,141	
広告宣伝費		23,194	
行事費		652	
諸会費		11,176	
会議費		1,003	
交際費		35	
報酬・委託・手数料		79,664	
租税公課		36,020	
減価償却費		52,979	
貸倒損失		25	
雑費		37,169	992,894

(注)

(1) 人件費に係る常勤・非常勤の定義については、「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)」(総務大臣策定)に拠っています。

## (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	建設仮勘定 見返運営費 交付金	特許権仮勘定 見返運営費 交付金	商標権仮勘定 見返運営費 交付金	資本剰余金	小計	
平成16年度	2,848	-	-	-	-	-	-	-	-	2,848
平成17年度	6,531	-	3,520	-	-	-	-	-	3,520	3,011
平成18年度	2,723	-	2,073	-	-	-	-	-	2,073	650
平成19年度	795,741	-	793,953	-	-	-	-	-	793,953	1,787
平成20年度	-	10,670,815	9,659,697	417,320	2,730	5,769	407	-	10,085,924	584,890
合計	807,843	10,670,815	10,459,243	417,320	2,730	5,769	407	-	10,885,470	593,188

## (15) -2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	17年度交付分	18年度交付分	19年度交付分	20年度交付分	合計
期間進行基準	-	-	-	9,061,665	9,061,665
業務達成基準	3,520	1,373	4,401	197,657	206,952
費用進行基準	-	700	789,552	400,373	1,190,625
合計	3,520	2,073	793,953	9,659,697	10,459,243

## (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	
(川津)耐震対策事業	975,500	-	515,739	459,760	
(塩冶)耐震対策事業	362,385	12,495	154,874	195,015	
(塩冶)医学部定員増に伴う学生教育用施設整備	100,000	-	84,058	15,941	
(医病)病棟	100,660	73,530	20,247	6,882	
(医病)基幹・環境整備	33,902	-	31,549	2,352	
営繕事業	56,000	-	18,304	37,695	
計	1,628,447	86,025	824,774	717,647	

## (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	
大学改革推進 等補助金	207,223	-	15,720	-	-	191,502	
国立大学法人 設備整備費補 助金	87,672		82,421	-	-	5,250	
研究拠点形成 費等補助金	6,000	-	-	-	-	6,000	
保健事業費等 国庫負担(補 助)金	138,534	-	132,998	-	-	5,535	
感染症予防事 業費等国庫負 担(補助)金	34,757	-	2,780	-	-	31,976	
医療施設等設 備整備費補助 金	3,045	-	2,625	-	-	420	
実践的Rubyプロ gramming実習 プロジェクト補助 金	500	-	-	-	-	500	
Rubyプログラミ ング講座開設補 助金	1,000	-	-	-	-	1,000	
合 計	478,731	-	236,546	-	-	242,185	

## (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	( 96,136 ) 96,136	7	( 59,129 ) 59,129	3
	非常勤	( - ) 2,400	2	( - ) -	-
	計	( 96,136 ) 98,536	9	( 59,129 ) 59,129	3
教職員	常 勤	( 11,017,293 ) 11,826,180	1,729	( 1,042,574 ) 1,044,147	107
	非常勤	( - ) 969,799	689	( - ) 321	5
	計	( 11,017,293 ) 12,795,980	2,418	( 1,042,574 ) 1,044,468	112
合 計	常 勤	( 11,113,430 ) 11,922,317	1,736	( 1,101,704 ) 1,103,276	110
	非常勤	( - ) 972,199	691	( - ) 321	5
	計	( 11,113,430 ) 12,894,517	2,427	( 1,101,704 ) 1,103,597	115

(注)

## (1) 役員に対する報酬等の支給の基準の概要

給与は、国立大学法人島根大学役員給与規程に基づき支給しています。  
退職手当は、国立大学法人島根大学役員退職手当規程に基づき支給しています。

## (2) 教職員に対する給与等の支給の基準の概要

給与は、国立大学法人島根大学職員給与規程に基づき支給しています。  
退職手当は、国立大学法人島根大学職員退職手当規程に基づき支給しています。

## (3) 常勤・非常勤の定義については、「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)」(総務大臣策定)に拠っています。

## (4) 「支給額」欄の上段( )内の金額は、承継職員等に係る支給額を内数で記載しています。

## (5) 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しています。

## (6) 賞与引当金繰入額(48,668千円)、退職給付引当金繰入額(10,712千円)、法定福利費(1,513,648千円)は含んでいません。

## (18) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	附属病院	附属学校・園	国立学校	小計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費	13,177,260	610,028	10,217,627	24,004,915	2,172,632	26,177,547
教育経費	115,441	85,203	1,278,729	1,479,375	282,063	1,761,438
研究経費	151,044	-	1,157,111	1,308,155	79,035	1,387,191
診療経費	6,518,071	-	-	6,518,071	-	6,518,071
教育研究支援経費	-	-	403,263	403,263	-	403,263
受託研究費	120,388	-	241,233	361,622	16,057	377,680
受託事業費	23,146	-	175,515	198,662	45,306	243,968
人件費	6,249,167	524,824	6,961,772	13,735,764	1,750,169	15,485,934
一般管理費	95,522	1,013	412,525	509,061	483,833	992,894
財務費用	213,914	-	4,913	218,828	705	219,534
雑損	275	-	12,280	12,555	8,610	21,166
小 計	13,486,971	611,041	10,647,347	24,745,360	2,665,782	27,411,143
業務収益						
運営費交付金収益	2,508,318	591,560	5,147,527	8,247,405	2,211,838	10,459,243
学生納付金収益	-	9,572	3,850,522	3,860,094	-	3,860,094
附属病院収益	11,005,612	-	-	11,005,612	-	11,005,612
受託研究等収益	120,829	-	242,649	363,478	16,057	379,536
受託事業等収益	23,149	-	176,239	199,388	46,008	245,397
寄附金収益	92,713	4,406	249,919	347,039	8,938	355,977
財務収益	-	-	-	-	45,813	45,813
雑益	256,833	1,997	998,989	1,257,820	359,606	1,617,426
小 計	14,007,457	607,536	10,665,847	25,280,840	2,688,262	27,969,103
業務損益	520,485	△ 3,505	18,499	535,480	22,479	557,960
土地	1,552,352	3,439,576	9,483,098	14,475,026	3,459,917	17,934,944
建物	4,401,610	1,150,060	13,294,803	18,846,474	1,754,113	20,600,588
構築物	374,365	133,778	1,052,015	1,560,160	165,114	1,725,275
現金及び預金	-	-	-	-	6,249,456	6,249,456
その他	5,842,151	36,446	5,297,413	11,176,011	1,352,881	12,528,892
帰属資産	12,170,480	4,759,861	29,127,331	46,057,672	12,981,484	59,039,157

(注)

(1) セグメントについては、「附属病院」、「附属学校・園」、それ以外(学部・研究所、共同利用施設等)の「国立学校」及び「法人共通」に区分しています。

(2) 業務費用のうち、「法人共通」(2,665,782千円)は、各セグメントに配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その主な内訳は、大学本部の役員人件費及び一般管理費で、それぞれ1,750,169千円、483,833千円となっています。

(3) 業務収益のうち、「法人共通」(2,688,262千円)は、各セグメントに配賦しなかった収益及び配賦不能の収益であり、その主な内訳は、運営費交付金収益及び雑益で、それぞれ2,211,838千円、359,606千円となっています。

(4) 帰属資産のうち、「法人共通」(12,981,484千円)は、各セグメントに配賦しなかった資産であり、その主な内訳は、土地、建物、構築物及び現金預金で、それぞれ3,459,917千円、1,754,113千円、165,114千円、6,249,456千円となっています。

(5) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用の発生額

	附属病院	附属学校・園	国立学校	法人共通	合計
	64,989千円	-	110,030千円	71,032千円	246,052千円

(6) 損益外減価償却相当額及び損益外減損損失相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額

	附属病院	附属学校・園	国立学校	法人共通	合計
損益外減価償却相当額	9,333千円	109,888千円	1,215,121千円	164,537千円	1,498,881千円
引当外賞与増加見積額	△13,036千円	176千円	9,359千円	△2,800千円	△6,300千円
引当外退職給付増加見積額	△59,505千円	△12,240千円	188,743千円	△238,522千円	△121,525千円

(7) 附属病院セグメントについて

①附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、附属病院について国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額より33,734千円少額になっています。

本学における附属病院の運営費交付金の積算額は、国の予算積算額から学内共通経費拠出分を28,456千円控除した2,513,597千円を計上しています。

附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、本学における積算額2,513,597千円から資産の取得に充てた5,278千円を差し引いた金額になっています。

②業務損益のうち、借入金により取得した資産の減価償却費から附属病院に関する借入金の元金償還額を差し引いた額は以下のとおりです。

・借入金により取得した資産の減価償却費	464,690千円
・附属病院に関する借入金の元金償還額	728,048千円
差 額	△263,357千円

③資産見返物品受贈戻戻入 29,462千円

(8) 会計処理の変更

当事業年度において、従来のセグメント区分による場合のセグメント情報は以下のとおりです。

(単位:千円)

区 分	附属病院	国立学校	小 計	法人共通	合 計
業務費用	13,486,971	11,258,388	24,745,360	2,665,782	27,411,143
業務収益	14,007,457	11,273,383	25,280,840	2,688,262	27,969,103
業務損益	520,485	14,994	535,480	22,479	557,960
帰属資産	12,170,480	33,887,192	46,057,672	12,981,484	59,039,157

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
	(千円)	(件)	
国立学校	378,768	746	うち、現物寄附297件、 87,075千円
附属病院	73,133	100	うち、現物寄附8件、 2,768千円
法人共通	21,046	6	
附属学校・園	4,570	4	
合 計	477,519	856	うち、現物寄附305件、 89,843千円

## (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
附属病院	55,471	116,096	108,780	62,787
法人共通	4,266	13,558	15,957	1,866
国立学校	13,449	164,405	177,663	191
合 計	73,187	294,060	302,401	64,846

## (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
国立学校	15,824	61,211	64,985	12,049
附属病院	4,474	7,574	12,048	-
法人共通	-	100	100	-
合 計	20,298	68,885	77,134	12,049

## (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
附属病院	-	40,049	23,149	16,900
法人共通	815	56,981	46,008	11,788
国立学校	173	176,576	176,239	509
合 計	988	273,606	245,397	29,197

## (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
科学研究費補助金	(317,287) 82,722	231	
特別推進研究	(4,000) 1,200	1	
特定領域研究	(24,700) -	6	
新学術領域研究	(1,400) 420	2	
基盤研究(A)	(36,610) 10,608	12	
基盤研究(B)	(81,779) 24,534	44	
基盤研究(C)	(100,093) 30,028	105	
萌芽研究	(4,591) -	8	
若手研究(A)	(7,600) 2,280	2	
若手研究(B)	(40,465) 11,981	34	
若手研究(スタートアップ)	(5,570) 1,671	5	
奨励研究	(3,020) -	5	
研究成果公開促進費	(700) -	1	
特別研究員奨励費	(6,756) -	6	
厚生労働科学研究費補助金	(32,404) -	12	
子ども家庭総合研究	(9,450) -	2	
がん臨床研究	(500) -	1	
循環器疾患等生活習慣病対策総合研究	(10,554) -	1	
免疫アレルギー疾患等予防・治療研究	(2,500) -	1	
難治性疾患克服研究	(4,000) -	3	
長寿科学総合研究	(3,900) -	2	
振興・再興感染症研究	(1,000) -	1	
地域医療基盤開発推進研究	(500) -	1	
建設技術研究開発費補助金	(6,500) 1,950	1	
合 計	(356,191) 84,672	244	

(注)

(1) 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上段( )内に記載しています。

## (24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## ① 流動資産

## ①-1 現金及び預金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
現金	5,217	
普通預金	2,244,239	
定期預金	4,000,000	
合 計	6,249,456	

## ①-2 未収附属病院収入

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
島根県国民健康保険団体連合会	1,104,367	平成21年2月,3月分
島根県社会保険診療報酬支払基金	544,447	平成21年2月,3月分
その他	335,116	
合 計	1,983,931	

## ② 固定負債

## ②-1 資産見返物品受贈額

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
機械装置	1,213	
工具器具備品	44,773	
図書	3,395,757	
車両運搬具	725	
特許権	3,141	
特許権仮勘定	109	
合 計	3,445,720	

## ③ 流動負債

## ③-1 未払金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
建物	483,363	
構築物	92,984	
工具器具備品	746,915	
図書	14,554	
ソフトウェア	2,046	
教育経費	435,185	
研究経費	287,597	
診療経費	532,036	
教育研究支援経費	40,851	
受託研究費	18,450	
受託事業費	33,447	
人件費	1,059,694	
一般管理費	218,214	
その他	62,819	
合 計	4,028,161	