

平成 2 2 事業年度

財 務 諸 表

自 : 平成 22 年 4 月 1 日

至 : 平成 23 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23年3月31日)

(単位:千円)

資産の部				負債の部			
Ⅰ 固定資産				Ⅰ 固定負債			
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	1,277,610		
建物	34,358,832			資産見返補助金等	1,795,083		
減価償却累計額	△ 15,229,596	19,129,236		資産見返寄附金	331,088		
構築物	2,697,758			特許権仮勘定見返運営費交付金	28,106		
減価償却累計額	△ 956,407	1,741,350		建設仮勘定見返施設費	710,502		
機械装置	4,814			建設仮勘定見返寄附金	163,350		
減価償却累計額	△ 4,607	207		資産見返物品受贈額	3,317,571	7,623,313	
工具器具備品	11,932,306			国立大学財務・経営センター債務負担金		3,220,278	
減価償却累計額	△ 6,322,228	5,610,077		長期借入金		7,256,589	
図書		3,747,319		退職給付引当金		48,001	
美術品・収蔵品		26,667		長期リース債務		393,486	
船舶	20,798			固定負債合計		18,541,668	
減価償却累計額	△ 14,740	6,058					
車両運搬具	59,944						
減価償却累計額	△ 54,180	5,764					
建設仮勘定		5,521,415					
有形固定資産合計		53,723,040					
2 無形固定資産				Ⅱ 流動負債			
特許権		9,266		運営費交付金債務		446,090	
電話加入権		445		預り補助金等		465,770	
ソフトウェア		296,745		寄附金債務		1,246,488	
特許権仮勘定		28,106		前受受託研究費等		152,052	
無形固定資産合計		334,564		前受受託事業費等		11,233	
				預り金		130,744	
				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		494,735	
				一年以内返済予定長期借入金		178,724	
3 投資その他の資産				未払金		5,559,817	
投資有価証券		802,036		短期リース債務		443,474	
長期前払費用		1,816		未払費用		15,156	
差入敷金・保証金		75		賞与引当金		79,568	
投資その他の資産合計		803,927		流動負債合計		9,223,854	
固定資産合計		54,861,532		負債合計		27,765,523	
Ⅱ 流動資産				純資産の部			
現金及び預金		7,513,752		Ⅰ 資本金			
未収学生納付金収入		23,688		政府出資金	38,805,017		
未収附属病院収入	2,241,637			資本金合計		38,805,017	
徴収不能引当金	△ 22,954	2,218,683					
その他の未収入金		958,860					
有価証券		199,995		Ⅱ 資本剰余金			
たな卸資産		5,968		資本剰余金		9,953,266	
医薬品及び診療材料		219,751		損益外減価償却累計額(一)	△ 13,297,666		
前払金		52		損益外減損損失累計額(一)	△ 6,714		
前払費用		4,363		資本剰余金合計		△ 3,351,114	
未収収益		2,192					
流動資産合計		11,147,308		Ⅲ 利益剰余金			
				前中期目標期間繰越積立金		1,590,643	
				当期末処分利益		1,198,771	
				(うち当期総利益)		(1,198,771)	
				利益剰余金合計		2,789,415	
				純資産合計		38,243,317	
資産合計		66,008,840		負債純資産合計		66,008,840	

(注)

- 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 12,190,973千円
- 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 738,005千円
- 当該事業年度末における債務保証の総額 3,715,014千円
- 本学が有している土地(10,651,163千円)の一部を国立大学財務・経営センター長期借入金(7,435,313千円)の担保に供しています。

損 益 計 算 書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,414,521		
研究経費	1,253,176		
診療経費			
材料費	4,086,185		
委託費	763,271		
設備関係費	1,735,009		
研修費	2,564		
経費	600,672	7,187,703	
教育研究支援経費		380,062	
受託研究費		395,416	
受託事業費		177,144	
役員人件費			
常勤役員報酬	103,116		
非常勤役員報酬	2,400	105,516	
教員人件費			
常勤教員給与	7,136,674		
非常勤教員給与	260,997	7,397,671	
職員人件費			
常勤職員給与	7,206,633		
非常勤職員給与	572,241	7,778,875	26,090,089
一般管理費			976,219
財務費用			
支払利息	215,010		
その他財務費用	36		215,046
雑損			13,316
経常費用合計			27,294,671
経常収益			
運営費交付金収益		9,970,706	
授業料収益		3,239,375	
入学金収益		448,297	
検定料収益		127,292	
施設費収益		47,433	
補助金等収益		398,129	
附属病院収益		12,310,932	
受託研究等収益			
受託研究等収益(国又は地方公共団体)	71,296		
受託研究等収益(国又は地方公共団体以外)	328,040	399,337	
受託事業等収益			
受託事業等収益(国又は地方公共団体)	16,208		
受託事業等収益(国又は地方公共団体以外)	160,969	177,178	
寄附金収益		392,255	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	219,875		
資産見返補助金等戻入	309,250		
資産見返寄附金戻入	94,991		
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入	5,301		
資産見返物品受贈額戻入	46,802	676,222	
財務収益			
受取利息	4,664		
有価証券利息	9,696	14,361	
雑益			
財産貸付料収入	68,252		
講習料収入	20,856		
版權料・特許料収入	1,201		
手数料収入	469		
物品等売却収入	21,509		
研究関連収入	113,854		
その他雑益	53,696	279,838	
経常収益合計			28,481,361
経常利益			1,186,689
当期純利益			1,186,689
前中期目標期間繰越積立金取崩額			12,082
当期総利益			1,198,771

キャッシュ・フロー計算書
(平成22年4月1日～平成23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	△ 8,564,069
人件費支出	△ 15,587,496
その他の業務支出	△ 956,440
運営費交付金収入	10,707,531
授業料収入	3,018,339
入学金収入	441,106
検定料収入	127,292
附属病院収入	12,093,401
受託研究等収入	454,117
受託事業等収入	171,800
補助金等収入	778,472
寄附金収入	548,947
その他の業務収入	276,949
預り金等増減	38,366
小計	3,548,319
国庫納付金の支払額	△ 604,042
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,944,276
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	△ 201,449
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	△ 4,446,563
無形固定資産の取得による支出	△ 33,325
有形固定資産の売却による収入	308
定期預金への預入れによる支出	△ 6,000,000
定期預金の払戻しによる収入	6,000,000
施設費による収入	609,491
小計	△ 3,871,538
利息及び配当金の受取額	17,631
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,853,907
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入れによる収入	3,639,837
長期借入金の返済による支出	△ 155,593
リース債務の返済による支出	△ 441,182
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	△ 500,127
小計	2,542,934
利息の支払額	△ 217,296
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,325,637
IV 資金増加額	1,416,007
V 資金期首残高	3,097,745
VI 資金期末残高	4,513,752

(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	7,513,752千円
	定期預金	△ 3,000,000千円
	資金期末残高	4,513,752千円

(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
建物	-	764
工具器具備品	29,092	47,952
船舶	-	2,759
図書	-	8,488
合計	29,092	59,966

利益の処分に関する書類(案)

(平成23年6月30日)

(単位:円)

I 当期末処分利益		1,198,771,647
当期総利益	1,198,771,647	
II 利益処分額		
積立金	241,646,185	
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	957,125,462	1,198,771,647

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成22年4月1日～平成23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	26,090,089	
	一般管理費	976,219	
	財務費用	215,046	
	雑損	13,316	27,294,671
(2)	(控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 3,239,375	
	入学金収益	△ 448,297	
	検定料収益	△ 127,292	
	附属病院収益	△ 12,310,932	
	受託研究等収益	△ 399,337	
	受託事業等収益	△ 177,178	
	寄附金収益	△ 392,255	
	資産見返寄附金戻入	△ 94,991	
	財務収益	△ 14,361	
	雑益	△ 165,516	△ 17,369,539
	業務費用合計		9,925,132
II	損益外減価償却相当額		1,612,863
III	損益外除売却差額相当額		15,759
IV	引当外賞与増加見積額		△ 29,093
V	引当外退職給付増加見積額		125,510
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	27,078	
	政府出資の機会費用	428,770	455,849
VII	国立大学法人等業務実施コスト		<u>12,106,021</u>

(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313回国債の平成23年3月31日利回り終値1.255%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、退職一時金については費用進行基準を、特別運営費交付金及び特殊要因運営費交付金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又は費用進行基準を採用し、法人内予算における重点研究プロジェクト事業の一部、並びに、運営費交付金等の収益計上の方法を定めた規程において学長が特に必要と認めた事業については、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	2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84)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賃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 313 回国債の平成 23 年3月 31 日利回り終値 1.255%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

1. 運営費交付金収益の計上基準

従来、運営費交付金収益の計上基準として原則期間進行基準を採用し、業務達成基準を採用する業務は特別教育研究経費(特別運営費交付金)及び法人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としていましたが、当期において運営費交付金等の収益計上の方法を定めた規程の改訂を行い、事業のより効率的かつ効果的な予算管理を行うこと、並びに、事業の達成状況を明確に把握し、運営費交付金の収益計上をより適切に行うため、当該規程に基づき学長が特に必要と認めた事業についても、業務達成基準を採用することとしました。

なお、この結果、従来の方法によった場合に比べ、当事業年度の運営費交付金収益は 226,491 千円減少し、経常利益は同額減少しております。

2. 資産除去債務

当事業年度より、『国立大学法人会計基準』及び『国立大学法人会計基準注解』平成 23 年 1 月 14 日改訂」並びに「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第 18 号 平成 20 年 3 月 31 日)及び「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第 21 号 平成 20 年 3 月 31 日)を適用しています。これによる損益に与える影響はありません。

(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)病棟等改修その他工事	平成22年12月	1,836,450	1,797,810
島根大学(医病)病棟等改修その他電気設備工事	平成22年12月	1,270,500	1,270,500
島根大学(医病)病棟等改修その他機械設備工事	平成22年12月	2,110,500	2,110,500
島根大学(医病)病棟等改修エレベーター等工事	平成22年12月	215,250	215,250
島根大学(川津)陸上競技場改修工事	平成23年2月	78,855	78,855
病院情報管理システム端末機等増設	平成23年2月	65,626	65,626
滅菌支援システム	平成22年10月	96,810	96,810
滅菌器材管理システム	平成22年10月	150,895	150,895
鋼製小物個体管理システム	平成22年12月	57,960	57,960
患者用ベッドシステム	平成22年10月	142,485	142,485
手術総合システム	平成22年9月	916,650	916,650
患者モニタリングシステム	平成22年9月	826,350	826,350

なお、前事業年度以前に契約を締結し、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	2,806,650	355,040
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	925,050	151,790
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	2,109,450	339,750
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	20,670

なお、前事業年度以前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	929,892

(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. 法人移行時に係る固有の会計処理等

①損益計算書の注記

(単位:千円)

注) 当期総利益のうち, 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	655, 720
当該借入金により取得した資産の減価償却費	<u>532, 592</u>
当期総利益に与える影響額(差引き)	123, 128
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	<u>798</u>
合計	<u>123, 926</u>

②貸借対照表の注記

(単位:千円)

注) 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の累計	5, 062, 524
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	<u>4, 994, 783</u>
利益剰余金に与える影響額(差引き)	67, 740
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	
法人化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	320, 476
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, 国からの出資でなく譲与としたことによるもの	
	135, 270
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, 国からの出資でなく譲与としたことによるもの	
	<u>202, 454</u>
合計	<u>725, 941</u>

V. 金融商品の時価等の開示

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、政府保証債及び金銭信託に限定し、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により調達しております。

資金運用に当たっては国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき、国債のみを保有しており株式等は保有しておりません。また、未収附属病院収入は、国立大学法人島根大学経理規則等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)

	貸借対照表計上額(*1)	時 価(*1)	差 額(*1)
(1) 投資有価証券及び有価証券 満期保有目的の債券	1,002,031	1,011,013	8, 982
(2) 現金及び預金	7,513,752	7,513,752	—
(3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(*2)	2,241,637 △22,954		
	2,218,683	2,218,683	—
(4) 国立大学財務・経営センター 債務負担金	(3,715,014)	(4,083,393)	(368,379)
(5) 長期借入金	(7,435,313)	(8,194,495)	(759,182)
(6) 未払金	(5,559,817)	(5,559,817)	—

(*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計上している徴収不能引当金を控除しております。

(注 1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券及び有価証券

これらの時価については、取引金融機関から提示された価格によっております。

(2) 現金及び預金、並びに(3)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については、本学制定の「貸倒損失・貸倒引当金に係る取り扱いについて」に基づき時価を算定しております

(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金、(5) 長期借入金

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。

(6) 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. 重要な後発事象

該 当 あ り ま せ ん。

附 属 明 細 書

附属明細書	頁
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	13
2. たな卸資産の明細	14
3. 無償使用国有財産等の明細	15
4. P F I の明細	16
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	16
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	16
6. 出資金の明細	16
7. 長期貸付金の明細	16
8. 借入金の明細	17
9. 国立大学法人等債の明細	17
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	18
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	18
10-3 退職給付引当金の明細	18
11. 資産除去債務の明細	19
12. 保証債務の明細	19
13. 資本金及び資本剰余金の明細	19
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	20
14-2 目的積立金の取崩しの明細	20
15. 業務費及び一般管理費の明細	21
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	24
16-2 運営費交付金収益	24
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	25
17-2 補助金等の明細	25
18. 役員及び教職員の給与の明細	26
19. 開示すべきセグメント情報	27
20. 寄附金の明細	28
21. 受託研究の明細	29
22. 共同研究の明細	29
23. 受託事業等の明細	29
24. 科学研究費補助金の明細	30
25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	31

(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 (特定償却資産)	建物	26,260,779	20,931	50,369	26,231,342	11,621,104	1,304,934	-	-	-	14,610,237	
	構築物	2,091,270	5,625	1,891	2,095,004	854,097	79,119	-	-	-	1,240,906	
	工具器具備品	1,527,882	758	-	1,528,641	785,919	216,031	-	-	-	742,722	
	図書	3,026	-	-	3,026	-	-	-	-	-	3,026	
	船舶	15,175	-	190	14,985	12,312	607	-	-	-	2,672	
	車両運搬具	6,667	-	-	6,667	4,651	1,280	-	-	-	2,016	
	計	29,904,802	27,315	52,450	29,879,667	13,278,084	1,601,973	-	-	-	16,601,582	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	7,959,058	168,431	-	8,127,490	3,608,491	342,882	-	-	-	4,518,998	
	構築物	530,466	72,287	-	602,753	102,309	27,635	-	-	-	500,444	
	機械装置	4,814	-	-	4,814	4,607	601	-	-	-	207	
	工具器具備品	9,388,371	1,093,363	78,070	10,403,664	5,536,309	1,443,383	-	-	-	4,867,355	
	図書	3,726,016	54,993	36,717	3,744,292	-	-	-	-	-	3,744,292	
	船舶	3,053	2,759	-	5,813	2,428	512	-	-	-	3,385	
	車両運搬具	53,277	-	-	53,277	49,529	1,893	-	-	-	3,748	
	計	21,665,058	1,391,836	114,787	22,942,106	9,303,676	1,816,909	-	-	-	13,638,430	
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	26,561	106	-	26,667	-	-	-	-	-	26,667	
	建設仮勘定	1,181,535	4,569,499	229,619	5,521,415	-	-	-	-	-	5,521,415	
	計	19,143,041	4,569,605	229,619	23,483,027	-	-	-	-	-	23,483,027	
有形固定資産 合 計	土地	17,934,944	-	-	17,934,944	-	-	-	-	-	17,934,944	
	建物	34,219,838	189,362	50,369	34,358,832	15,229,596	1,647,816	-	-	-	19,129,236	
	構築物	2,621,736	77,913	1,891	2,697,758	956,407	106,755	-	-	-	1,741,350	
	機械装置	4,814	-	-	4,814	4,607	601	-	-	-	207	
	工具器具備品	10,916,254	1,094,122	78,070	11,932,306	6,322,228	1,659,414	-	-	-	5,610,077	(注1)
	図書	3,729,043	54,993	36,717	3,747,319	-	-	-	-	-	3,747,319	
	美術品・收藏品	26,561	106	-	26,667	-	-	-	-	-	26,667	
	船舶	18,228	2,759	190	20,798	14,740	1,120	-	-	-	6,058	
	車両運搬具	59,944	-	-	59,944	54,180	3,174	-	-	-	5,764	
	建設仮勘定	1,181,535	4,569,499	229,619	5,521,415	-	-	-	-	-	5,521,415	(注2)
	計	70,712,902	5,988,756	396,857	76,304,801	22,581,760	3,418,882	-	-	-	53,723,040	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	54,449	-	-	54,449	19,581	10,889	-	-	-	34,867	
	計	54,449	-	-	54,449	19,581	10,889	-	-	-	34,867	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	10,368	4,108	-	14,476	5,209	1,700	-	-	-	9,266	
	ソフトウェア	1,185,838	29,639	777	1,214,700	952,823	216,854	-	-	-	261,877	
	計	1,196,206	33,748	777	1,229,177	958,032	218,555	-	-	-	271,144	
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	31,403	6,222	9,519	28,106	-	-	-	-	-	28,106	
	計	38,563	6,222	9,519	35,266	-	-	6,714	-	6,714	28,551	
無形固定資産 合 計	特許権	10,368	4,108	-	14,476	5,209	1,700	-	-	-	9,266	
	電話加入権	7,160	-	-	7,160	-	-	6,714	-	6,714	445	
	ソフトウェア	1,240,287	29,639	777	1,269,150	972,404	227,744	-	-	-	296,745	
	特許権仮勘定	31,403	6,222	9,519	28,106	-	-	-	-	-	28,106	
	計	1,289,219	39,970	10,296	1,318,893	977,614	229,444	6,714	-	6,714	334,564	
投資その他の資産	投資有価証券	800,614	201,631	200,209	802,036	-	-	-	-	-	802,036	
	長期前払費用	-	1,816	-	1,816	-	-	-	-	-	1,816	
	差入敷金・保証金	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
	計	800,689	203,447	200,209	803,927	-	-	-	-	-	803,927	

(注1) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

設備整備費補助金による洗浄支援システムの取得増 219,221千円、大学改革推進等補助金による新生児患者情報モニタリング・管理システムの取得増 107,650千円

(注2) 当期増加額のうち主なものは次のとおりです。

(医病)病棟等新営等其他工事 4,067,627千円

(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	5,068	32,374	-	31,474	-	5,968	
医薬品及び診療材料							
医薬品	104,259	2,718,467	-	2,699,336	-	123,390	
診療材料	91,753	1,278,935	-	1,274,328	-	96,360	

(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) 750	囲障を含む
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市山代町698-1	181.25	—	382	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町734-8	75.00	—	158	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町787-58	187.50	—	396	
	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	25.00	—	52	
	宿舎自動車保管場所敷地	島根県出雲市天神町233-4	87.50	—	184	
	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	149.64	—	28	
	道路	島根県松江市西川津町深町地内	31.75	—	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	7.71	—	23	
	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		2,557.67		2,249	
建 物	宿舎	島根県松江市山代町698-1	367.00	RC	3,904	
	宿舎	島根県松江市西川津町734-8	382.40	RC	3,681	
	宿舎	島根県松江市西川津町787-58	1,043.10	RC	10,537	
	宿舎	島根県松江市西川津町831-1	99.90	RC	1,075	
	宿舎	島根県松江市西持田町135-1	171.40	RC	1,696	
	宿舎	島根県出雲市天神町233-4	508.50	RC	3,933	
	小 計		2,572.30		24,829	
合 計			5,129.97		27,078	

(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) 387.50 ㎡、建物(宿舎) 1,767.07 ㎡を無償で貸し付けています。
- (2) 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県(島根県松江市土整備事務所)へ、土地(歩道用敷地) 49.71 ㎡、を無償で貸し付けています。
- (3) 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県(島根県益田市土整備事務所)へ、土地(災害復旧事業敷地) 472.44㎡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63回)	199,976	200,000	199,995	-	
	計	199,976	200,000	199,995	-	
貸借対照表 計上額				199,995		

(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	10年利付国債 (第248回)	199,120	200,000	199,652	-	
	5年利付国債 (第81回)	200,788	200,000	200,469	-	
	5年利付国債 (第88回)	99,995	100,000	99,996	-	
	10年利付国債 (第306回)	100,527	100,000	100,473	-	
	5年利付国債 (第95回)	100,631	100,000	100,628	-	
	10年利付国債 (第313回)	100,818	100,000	100,816	-	
	計	801,879	800,000	802,036	-	
貸借対照表 計上額				802,036		

(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	3,951,069	3,639,837	155,593	(178,724) 7,435,313	1.33%	平成48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	4,215,141	-	500,127	(494,735) 3,715,014	3.17%	平成39年9月	
合 計	8,166,210	3,639,837	655,720	(673,459) 11,150,327			

(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	52,445	79,568	52,445	-	79,568	
合 計	52,445	79,568	52,445	-	79,568	

(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	2,052,946	188,691	2,241,637	27,190	△ 4,236	22,954	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	2,052,946	188,691	2,241,637	27,190	△ 4,236	22,954	

(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	33,838	17,281	3,118	48,001	
退職一時金に係る債務	33,838	17,281	3,118	48,001	
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	33,838	17,281	3,118	48,001	

(11)資産除去債務の明細

該 当 あ り ま せ ン 。

(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
	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	1	(千円) 4,215,141	-	(千円) -	-	(千円) 500,127	1	(千円) 3,715,014	(千円) -

(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。

(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	38,805,017	-	-	38,805,017	
	計	38,805,017	-	-	38,805,017	
資本剰余金	資本剰余金					
		-	(11,311)	-	-	
	施設費	4,017,744	27,315	-	4,045,060	固定資産の取得
	運営費交付金	778	106	-	884	美術品の取得
	補助金等	2,141,983	-	-	2,141,983	
	寄附金等	4,790	-	-	4,790	
	目的積立金	2,627,281	51,870	-	2,679,151	固定資産の取得
	国からの譲与	1,573,307	-	-	1,573,307	
	損益外除売却差額相当額	△ 439,459	0	52,450	△ 491,910	特定資産の除却等
	計	9,926,425	79,291	52,450	9,953,266	
	損益外減価償却累計額	11,721,494	1,612,863	36,691	13,297,666	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		△ 1,801,783	△ 1,533,571	15,759	△ 3,351,114	

(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。

(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
準用通則法第44条第1項積立金	776,172	1,482,465	2,258,637	-	注(1)
準用通則法第44条第3項積立金 (教育研究高度化積立金)	280,035	-	280,035	-	注(2)
国立大学法人法第32条第1項積立金 (前中期目標期間繰越積立金)	-	1,654,595	63,952	1,590,643	注(3)
計	1,056,207	3,137,060	2,602,624	1,590,643	

(注)

(1) 準用通則法第44条第1項積立金の当期増加額は、前期の利益処分により増加した額 1,202,430千円及び国立大学法人法第32条第1項積立金(教育研究高度化積立金)からの振替額 280,035千円の合計を記載しています。

また、当期減少額は、国庫納付金の額 604,042千円及び国立大学法人法第32条第1項積立金(前中期目標期間繰越積立金)への振替額 1,654,595千円の合計を記載しています。

(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)の当期減少額は、準用通則法第44条第1項積立金への振替額を記載しています。

(3) 国立大学法人法第32条第1項積立金(前中期目標期間繰越積立金)の当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金として文部科学大臣の承認を得た額を記載しています。

また、当期減少額は、中期計画で定める余剰金の使途に沿った事業を行うため、前中期目標期間繰越積立金を取り崩した額を記載しています。

(14)-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	12,082
	計	12,082
その他	前中期目標期間繰越積立金	51,870
	計	51,870

(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		248,441	
備品費		68,645	
印刷製本費		60,940	
図書費		21,450	
水道光熱費		95,127	
旅費交通費		104,201	
通信運搬費		12,294	
賃借料		16,950	
車両燃料費		1,361	
福利厚生費		3,372	
保守費		52,134	
修繕費		115,157	
保険料		1,061	
広告宣伝費		12,499	
行事費		9,851	
諸会費		7,956	
会議費		1,993	
交際費		91	
報酬・委託・手数料		209,023	
奨学費		223,808	
減価償却費		121,985	
貸倒損失		7,127	
雑費		19,045	1,414,521
研究経費			
消耗品費		279,651	
備品費		85,091	
印刷製本費		19,241	
図書費		29,682	
水道光熱費		73,849	
旅費交通費		193,347	
通信運搬費		9,881	
賃借料		4,844	
車両燃料費		242	
学用患者費		24,284	
保守費		13,737	
修繕費		36,546	
保険料		208	
広告宣伝費		4,278	
行事費		138	
諸会費		20,760	
会議費		350	
報酬・委託・手数料		72,218	
減価償却費		371,438	
雑費		13,383	1,253,176
診療経費			
材料費			
医薬品費	2,699,336		
診療材料費	1,274,328		
医療消耗器具備品費	112,520	4,086,185	
委託費			
検査委託費	109,700		
給食委託費	287,219		
寝具委託費	15,036		
医事委託費	55,440		
清掃委託費	64,837		
保守委託費	127,578		
その他の委託費	103,457	763,271	

設備関係費			
減価償却費	1,303,822		
機器賃借料	60,100		
修繕費	142,336		
機器保守費	228,423		
機器設備保険料	12		
車両関係費	313	1,735,009	
研修費		2,564	
経 費			
消耗品費	257,583		
備品費	12,665		
印刷製本費	6,450		
水道光熱費	210,431		
旅費交通費	18,419		
通信運搬費	17,749		
賃借料	2,233		
保守費	2,519		
保険料	380		
広告宣伝費	1,387		
行事費	2,171		
諸会費	492		
会議費	390		
報酬・委託・手数料	40,410		
職員被服費	12,958		
貸倒損失	234		
徴収不能引当金繰入額	84		
雑費	14,106	600,672	7,187,703
教育研究支援経費			
消耗品費		16,140	
備品費		4,768	
印刷製本費		7,541	
図書費		136,743	
水道光熱費		19,367	
旅費交通費		3,025	
通信運搬費		14,123	
賃借料		327	
保守費		44,911	
修繕費		2,666	
広告宣伝費		238	
諸会費		155	
報酬・委託・手数料		3,013	
減価償却費		126,223	
雑費		815	380,062
受託研究費			395,416
受託事業費			177,144
役員人件費			
常勤役員			
報 酬	69,014		
賞 与	25,256		
法定福利費	8,845	103,116	
非常勤役員			
報 酬	2,400	2,400	105,516
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	4,541,664		
賞与	1,479,296		
賞与引当金繰入額	9,508		
退職給付費用	377,634		
法定福利費	728,569	7,136,674	

非常勤教員給与			
給料	241,238		
賞与	8,311		
賞与引当金繰入額	857		
退職給付費用	100		
法定福利費	10,488	260,997	7,397,671
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	4,738,073		
賞与	1,138,774		
賞与引当金繰入額	66,836		
退職給付費用	542,770		
法定福利費	720,179	7,206,633	
非常勤職員給与			
給料	508,072		
賞与	1,644		
退職給付費用	59		
法定福利費	62,465	572,241	7,778,875
一般管理費			
消耗品費		69,848	
備品費		6,918	
印刷製本費		19,712	
水道光熱費		161,877	
旅費交通費		57,833	
通信運搬費		15,631	
賃借料		7,845	
車両燃料費		1,949	
福利厚生費		17,308	
保守費		188,019	
修繕費		90,606	
保険料		43,711	
広告宣伝費		35,347	
行事費		735	
諸会費		11,389	
会議費		2,047	
交際費		58	
報酬・委託・手数料		134,212	
租税公課		28,789	
減価償却費		52,315	
貸倒損失		0	
雑費		30,063	976,219

(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。

(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22年度	-	10,707,531	9,970,706	284,406	6,222	106	10,261,440	446,090
合 計	-	10,707,531	9,970,706	284,406	6,222	106	10,261,440	446,090

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	22年度交付分	合 計
期間進行基準	8,881,091	8,881,091
業務達成基準	187,784	187,784
費用進行基準	901,829	901,829
合 計	9,970,706	9,970,706

(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)

	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	
(医病)病棟	384,894	384,225	-	669	
(医病)病棟等改修	153,168	150,517	-	2,650	
(医病)基幹・環境整備(外構整備等)	18,429	-	16,003	2,426	
営繕事業	53,000	-	11,311	41,688	
計	609,491	534,742	27,315	47,433	

(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	
大学改革推進等補助金	267,993	-	117,217	-	-	150,776	
国立大学法人設備整備費補助金	894,951	-	367,830	-	-	67,820	
研究拠点形成費等補助金	6,000	-	599	-	-	5,400	
教員講習開設事業費等補助金	2,425	-	-	-	-	2,425	
科学技術総合推進費補助金	82,277	-	10,568	-	-	71,709	
疾病予防対策事業費等補助金	39,900	-	819	-	-	39,081	
島根県地域医療再生計画事業費補助金	7,500	-	2,028	-	-	5,471	
島根県感染症指定医療機関等施設・設備整備費補助金	388	-	-	-	-	388	
島根県地域勤務医師育成支援事業費補助金	72,000	-	20,678	-	-	51,321	
島根県障がい者自立支援特別対策事業	30	-	-	-	-	30	
産科医等育成・確保支援事業補助金	1,133	-	-	-	-	1,133	
新生児医療担当医確保支援事業補助金	150	-	-	-	-	150	
島根県地域医療再生計画事業費補助金	923	-	-	-	-	923	
実践的Rubyプログラミング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	1,377,171	-	519,741	-	-	398,129	

(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	(94,271) 94,271	7	(-) -	-
	非常勤	(-) 2,400	2	(-) -	-
	計	(94,271) 96,671	9	(-) -	-
教職員	常 勤	(10,329,261) 11,897,808	1,873	(901,829) 903,602	85
	非常勤	(-) 759,266	704	(-) 159	2
	計	(10,329,261) 12,657,075	2,577	(901,829) 903,762	87
合 計	常 勤	(10,423,533) 11,992,080	1,880	(901,829) 903,602	85
	非常勤	(-) 761,666	706	(-) 159	2
	計	(10,423,533) 12,753,747	2,586	(901,829) 903,762	87

(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(70,202千円)、退職給付引当金繰入額(16,802千円)、法定福利費(1,530,549千円)は含んでいません。

(19) 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	14,058,074	564,734	9,597,006	24,219,814	1,870,274	26,090,089
教育経費	151,537	94,570	951,228	1,197,336	217,184	1,414,521
研究経費	135,408	-	1,045,400	1,180,808	72,367	1,253,176
診療経費	7,187,703	-	-	7,187,703	-	7,187,703
教育研究支援経費	-	-	380,062	380,062	-	380,062
受託研究費	68,405	-	314,115	382,520	12,896	395,416
受託事業費	39,637	-	135,753	175,391	1,752	177,144
人件費	6,475,381	470,163	6,770,445	13,715,990	1,566,073	15,282,064
一般管理費	161,449	650	379,049	541,150	435,069	976,219
財務費用	202,188	-	12,382	214,570	476	215,046
雑損	4,834	-	2,889	7,724	5,592	13,316
小 計	14,426,546	565,385	9,991,328	24,983,259	2,311,411	27,294,671
業務収益						
運営費交付金収益	2,472,760	535,227	4,890,752	7,898,740	2,071,965	9,970,706
学生納付金収益	-	8,248	3,806,717	3,814,965	-	3,814,965
附属病院収益	12,310,932	-	-	12,310,932	-	12,310,932
受託研究等収益	69,207	-	317,203	386,411	12,925	399,337
受託事業等収益	39,640	-	135,368	175,008	2,169	177,178
寄附金収益	73,463	4,360	307,240	385,063	7,192	392,255
財務収益	-	-	-	-	14,361	14,361
雑益	455,044	20,562	579,389	1,054,995	346,628	1,401,624
小 計	15,421,048	568,398	10,036,671	26,026,118	2,455,243	28,481,361
業務損益	994,502	3,012	45,343	1,042,858	143,831	1,186,689
土地	1,552,352	3,439,576	9,483,098	14,475,026	3,459,917	17,934,944
建物	4,479,204	971,127	11,928,752	17,379,084	1,750,151	19,129,236
構築物	440,615	115,752	999,328	1,555,697	185,653	1,741,350
その他	11,636,730	17,623	6,630,668	18,285,022	8,918,287	27,203,309
帰属資産	18,108,902	4,544,080	29,041,848	51,694,831	14,314,009	66,008,840

(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・研究科、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」(2,311,411千円)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1,566,073千円、435,069千円となっています。
- (3) 業務収益のうち、「法人共通」(2,455,243千円)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2,071,965千円、346,628千円となっています。
- (4) 帰属資産のうち、「法人共通」(14,314,009千円)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、及び現金預金であり、それぞれ3,459,917千円、1,750,151千円、185,653千円、7,513,752千円となっています。

(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
	11,208千円	-	-	873千円	12,082千円

(6) 減価償却費、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
減価償却費	1,345,365千円	4,061千円	619,071千円	66,966千円	2,035,464千円
損益外減価償却相当額	19,107千円	111,836千円	1,286,339千円	195,579千円	1,612,863千円
引当外賞与増加見積額	△12,428千円	△1,087千円	△5,249千円	△10,328千円	△29,093千円
引当外退職給付増加見積額	△58,492千円	37,931千円	153,686千円	△7,614千円	125,510千円

(7) 附属病院セグメントについて

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33,681千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32,494千円控除した2,473,947千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 2,473,947千円から資産の取得に充てた1,186千円を差し引いた金額になっています。

(20) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
国立学校	(千円) 519,117	(件) 902	うち、現物寄附 420件, 73,062千円
附属病院	86,971	113	うち、現物寄附 11件, 4,926千円
法人共通	18,747	9	うち、現物寄附 1件, 2,759千円
附属学校・園	5,624	5	うち、現物寄附 1件, 764千円
合 計	630,461	1,029	うち、現物寄附 433件, 81,513千円

(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
附属病院	52,517	81,574	63,810	70,281
国立学校	5,073	266,715	230,900	40,888
法人共通	1,328	15,986	12,850	4,464
合 計	58,920	364,277	307,561	115,635

(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
国立学校	19,468	102,317	86,303	35,483
附属病院	90	6,240	5,396	933
法人共通	-	75	75	-
合 計	19,559	108,632	91,775	36,416

(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
附属病院	14,010	35,914	39,640	10,284
国立学校	-	136,317	135,368	948
法人共通	2,393	△223	2,169	-
合 計	16,403	172,009	177,178	11,233

(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
科学研究費補助金	(337,020) 91,494	303	
特別推進研究	(2,000) 600	1	
特定領域研究	(1,000) -	1	
新学術領域研究	(1,000) 300	1	
基盤研究(S)	(2,250) 675	2	
基盤研究(A)	(19,686) 5,905	16	
基盤研究(B)	(104,772) 31,431	50	
基盤研究(C)	(107,701) 32,310	130	
挑戦的萌芽研究	(16,248) -	17	
若手研究(A)	(910) 273	1	
若手研究(B)	(62,251) 18,675	64	
若手研究(スタートアップ)	(4,410) 1,323	4	
奨励研究	(3,090) -	6	
研究成果公開促進費	(5,990) -	2	
特別研究員奨励費	(5,710) -	8	
厚生労働科学研究費補助金	(107,720) 22,020	22	
政策科学総合研究	(350) -	1	
創薬基盤推進研究	(1,500) -	1	
医療技術実用化総合研究	(50,000) 14,400	2	
長寿科学総合研究	(500) -	1	
成育疾患克服等次世代育成基盤研究	(15,220) 4,320	2	
がん臨床研究	(2,050) -	3	
循環器疾患・糖尿病等生活習慣病対策総合研究	(13,900) -	1	
難治性疾患克服研究	(19,300) 3,300	8	
新型インフルエンザ等新興・再興感染症研究	(1,500) -	1	
地域医療基盤開発推進研究	(1,800) -	1	
食品の安心・安全確保推進研究	(1,600) -	1	
建設技術研究開発費補助金	(1,160) 340	1	
先端研究助成基金助成金	(1,272) -	1	
合 計	(447,172) 113,854	327	

(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。

(25) 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	5,402	
普通預金	4,508,350	
定期預金	3,000,000	
合 計	7,513,752	

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	1,224,448	平成23年2月,3月分
島根県社会保険診療報酬支払基金	664,994	平成23年2月,3月分
その他	352,194	
合 計	2,241,637	

② 固定負債

②-1 資産見返運営費交付金等

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
建物	162,792	
構築物	82,241	
工具器具備品	694,477	
図書	314,625	
車両運搬具	3,748	
ソフトウェア	11,574	
特許権	8,150	
合 計	1,277,610	

②-2 資産見返補助金等

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
建物	98,581	
構築物	6,196	
工具器具備品	1,667,144	
図書	10,198	
ソフトウェア	12,962	
合 計	1,795,083	

②-3 資産見返物品受贈額

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
機械装置	207	
工具器具備品	9,110	
図書	3,307,137	
車両運搬具	0	
特許権	1,116	
合 計	3,317,571	

③ 流動負債

③-1 未払金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
建物	42,518	
構築物	19,729	
工具器具備品	669,369	
図書	8,113	
建設仮勘定	2,523,441	
ソフトウェア	14,910	
教育経費	282,756	
研究経費	146,829	
診療経費	664,024	
教育研究支援経費	38,112	
受託研究費	11,418	
受託事業費	14,738	
人件費	908,229	
一般管理費	176,674	
その他	38,949	
合 計	5,559,817	