

平成 23 事業年度

財 務 諸 表

自 : 平成 23 年 4 月 1 日

至 : 平成 24 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
損失の処理に関する書類（案）	4
国立大学法人等業務実施コスト計算書	5
注記事項	6
附属明細書	別紙

貸借対照表

(平成24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	
I 有形固定資産		資産見返負債	
土地	17,933,201	資産見返運営費交付金等	1,461,833
建物	40,998,501	資産見返補助金等	1,707,743
減価償却累計額	△ 16,855,923	資産見返寄附金	518,979
構築物	2,989,450	特許権仮勘定見返運営費交付金	31,414
減価償却累計額	△ 1,036,195	建設仮勘定見返施設費	295,888
機械装置	4,814	建設仮勘定見返寄附金	19,845
減価償却累計額	△ 4,814	資産見返物品受贈額	3,278,544
工具器具備品	15,106,122	国立大学財務・経営センター債務負担金	7,314,249
減価償却累計額	△ 8,008,955	長期借入金	2,740,478
図書	3,764,091	退職給付引当金	12,176,870
美術品・收藏品	26,708	退職給付引当金	69,563
船舶	21,043	長期リース債務	389,678
減価償却累計額	△ 15,899	固定負債合計	22,690,839
車両運搬具	61,778		
減価償却累計額	△ 57,418	II 流動負債	
建設仮勘定	1,746,307	運営費交付金債務	621,077
有形固定資産合計	56,672,812	預り補助金等	56
		寄附金債務	1,359,448
II 無形固定資産		前受受託研究費等	119,051
特許権	10,014	前受受託事業費等	7,860
電話加入権	445	前受金	9,962
ソフトウェア	77,554	預り金	138,884
特許権仮勘定	30,731	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	479,800
無形固定資産合計	118,746	一年以内返済予定長期借入金	413,018
		未払金	4,529,479
III 投資その他の資産		短期リース債務	205,430
投資有価証券	801,527	未払費用	13,434
長期前払費用	1,284	賞与引当金	109,413
差入敷金・保証金	75	流動負債合計	8,006,918
投資その他の資産合計	802,886	負債合計	30,697,758
固定資産合計	57,594,445		
II 流動資産		純資産の部	
現金及び預金	6,707,150	I 資本金	
未収学生納付金収入	21,996	政府出資金	38,804,145
未収附属病院収入	2,109,937	資本金合計	38,804,145
徴収不能引当金	△ 26,464	II 資本剰余金	
その他の未収入金	115,307	資本剰余金	10,942,745
有価証券	199,828	損益外減価償却累計額(一)	△ 14,784,101
たな卸資産	6,134	損益外減損損失累計額(一)	△ 6,714
医薬品及び診療材料	206,838	資本剰余金合計	△ 3,848,070
前払金	35	III 利益剰余金	
前払費用	6,175	前中期目標期間繰越積立金	1,004,664
未収収益	208	教育研究高度化積立金	853,427
流動資産合計	9,347,146	積立金	241,646
		当期末処理損失	△ 811,978
		(うち当期繰越損失)	(△ 811,978)
		利益剰余金合計	1,287,758
		純資産合計	36,243,834
資産合計	66,941,592	負債純資産合計	66,941,592

(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 12,029,425千円
- 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 659,275千円
- 当該事業年度末における債務保証の総額 3,220,278千円
- 本学が有している土地(17,933,201千円)の一部を国立大学財務・経営センター長期借入金(11,932,689千円)の担保に供しています。

損 益 計 算 書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,713,646	
研究経費		1,260,241	
診療経費			
材料費	4,351,245		
委託費	703,769		
設備関係費	2,464,491		
研修費	614		
経費	1,289,157	8,809,279	
教育研究支援経費		382,236	
受託研究費		460,625	
受託事業費		195,528	
役員人件費			
常勤役員報酬	305,534		
非常勤役員報酬	2,400	307,934	
教員人件費			
常勤教員給与	7,348,660		
非常勤教員給与	285,536	7,634,197	
職員人件費			
常勤職員給与	7,265,745		
非常勤職員給与	626,563	7,892,309	28,655,997
一般管理費			913,409
財務費用			
支払利息		242,913	
その他財務費用		46	242,960
雑損			51,028
経常費用合計			29,863,396
経常収益			
運営費交付金収益			10,433,684
授業料収益			3,201,340
入学金収益			440,394
検定料収益			111,714
施設費収益			52,587
補助金等収益			478,277
附属病院収益			11,689,732
受託研究等収益			
受託研究等収益(国又は地方公共団体)		102,542	
受託研究等収益(国又は地方公共団体以外)		362,457	465,000
受託事業等収益			
受託事業等収益(国又は地方公共団体)		41,905	
受託事業等収益(国又は地方公共団体以外)		154,372	196,277
寄附金収益			426,329
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入		246,788	
資産見返補助金等戻入		453,803	
資産見返寄附金戻入		117,972	
特許権仮勘定見返運営費交付金戻入		4,451	
資産見返物品受贈額戻入		39,026	862,042
財務収益			
受取利息		3,307	
有価証券利息		8,895	12,202
雑益			
財産貸付料収入		66,284	
講習料収入		31,196	
版権料・特許料収入		5,400	
手数料収入		703	
物品等売却収入		24,964	
研究関連収入		118,989	
その他雑益		92,564	340,103
経常収益合計			28,709,688
経常損失			▲ 1,153,707
臨時利益			
固定資産売却益		2,238	2,238
当期純損失			▲ 1,151,469
目的積立金取崩額			
前中期目標期間繰越積立金取崩額		279,715	
目的積立金取崩額		59,774	339,490
目的積立金取崩額合計			339,490
当期総損失			▲ 811,978

キャッシュ・フロー計算書
(平成23年4月1日～平成24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	△ 9,405,943
人件費支出	△ 15,789,591
その他の業務支出	△ 871,782
運営費交付金収入	11,047,442
授業料収入	2,876,925
入学金収入	431,088
検定料収入	111,714
附属病院収入	11,659,573
受託研究等収入	433,758
受託事業等収入	189,536
補助金等収入	1,261,826
寄附金収入	577,879
その他の業務収入	337,692
預り金等増減	59,665
小計	2,919,783
業務活動によるキャッシュ・フロー	2,919,783
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	△ 199,560
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	△ 8,012,793
無形固定資産の取得による支出	△ 31,402
有形固定資産の売却による収入	5,219
定期預金への預入れによる支出	△ 9,300,000
定期預金の払戻しによる収入	12,300,000
施設費による収入	329,583
国立大学財務・経営センターへの納付による支出	△ 2,109
小計	△ 4,711,062
利息及び配当金の受取額	14,474
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,696,587
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	5,333,300
長期借入金の返済による支出	△ 178,724
リース債務の返済による支出	△ 444,769
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	△ 494,735
小計	4,215,071
利息の支払額	△ 244,869
財務活動によるキャッシュ・フロー	3,970,201
IV 資金増加額	2,193,397
V 資金期首残高	4,513,752
VI 資金期末残高	6,707,150

(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	6,707,150千円
	定期預金	-
	資金期末残高	6,707,150千円

(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	205,292	64,417
図書	-	8,550
美術品・収蔵品	-	820
車両運搬具	-	1,833
合計	205,292	75,620

損失の処理に関する書類(案)

(平成24年6月29日)

(単位:円)

I 当期末処理損失		811,978,882
当期総損失	811,978,882	
II 損失処理額		
前中期目標期間繰越積立金取崩額	786,082,356	
積立金取崩額	25,896,526	811,978,882
III 次期繰越欠損金		0

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成23年4月1日～平成24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	28,655,997	
	一般管理費	913,409	
	財務費用	242,960	
	雑損	51,028	29,863,396
(2)	(控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 3,201,340	
	入学金収益	△ 440,394	
	検定料収益	△ 111,714	
	附属病院収益	△ 11,689,732	
	受託研究等収益	△ 465,000	
	受託事業等収益	△ 196,277	
	寄附金収益	△ 426,329	
	資産見返寄附金戻入	△ 117,972	
	財務収益	△ 12,202	
	雑益	△ 220,701	
	臨時利益	△ 2,238	△ 16,883,905
	業務費用合計		12,979,490
II	損益外減価償却相当額		1,537,455
III	損益外除売却差額相当額		2,485
IV	引当外賞与増加見積額		△ 78,729
V	引当外退職給付増加見積額		△ 105,457
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	23,811	
	政府出資の機会費用	326,032	349,844
VII	国立大学法人等業務実施コスト		14,685,088

(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321回国債の平成24年3月30日利回り終値0.985%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
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 321 回国債の平成 24 年 3 月 30 日利回り終値 0.985% 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. 土地の譲渡に伴う資本金の減少に係る会計処理

(1) 譲渡した土地の帳簿価額及びその概要

松江キャンパス地内の南側の一部

松江市西川津町1, 078 49.71㎡ 1, 742千円

松江キャンパスの南側に隣接している旧国道431号線にあるバス停付近の歩道を拡幅するため、地内の一部を長さ約18m、幅約2mにわたり譲渡したものです。

(2) 譲渡理由

島根県から旧国道431号線の歩道用地として譲渡してほしいとの要望により譲渡したものです。松江キャンパス南側に隣接している旧国道431号線は、バス路線でもあるため、多くの本学教職員及び学生がバス通勤又は通学を行っています。当該バス停付近は歩道が狭く、乗降車時には多数のバス利用者で一般の通行者や自転車にとって非常に危険な状態となっています。当該歩道の拡幅は本学教職員及び学生の安全確保にも寄与するものです。

(3) 譲渡収入の額

5, 219千円

(4) 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額の算定に当たり譲渡収入より控除した費用の額

1, 000千円

(5) 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額

2, 109千円

(6) 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付が行われた年月日

平成24年3月30日

(7) 減資額

871千円

11. 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

該当ありません。

(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(川津)学生寄宿舍改築その他工事	平成23年4月	611,520	220,150
島根大学(川津)学生寄宿舍改築その他電気設備工事	平成23年4月	171,570	72,060
島根大学(川津)学生寄宿舍改築その他機械設備工事	平成23年4月	327,915	124,615
島根大学(川津)図書館改修(建築)設計業務	平成24年1月	10,605	10,605
島根大学(川津)図書館改修(設備)設計業務	平成24年1月	6,300	6,300
病院情報管理システム	平成23年10月	2,005,605	2,005,605

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)病棟等改修その他工事	平成22年12月	2,136,330	1,435,530
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	981,800
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	1,632,900
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	165,250

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	852,401

(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	673, 459
当該借入金により取得した資産の減価償却費	<u>1, 022, 312</u>
当期総利益に与える影響額(差引き)	△ 348, 853
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>468</u>
合計	△ <u>348, 384</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, 735, 983
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	<u>6, 017, 096</u>
利益剰余金に与える影響額(差引き)	△ 281, 112
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, 945
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>377, 557</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・経営センター及び民間金融機関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及び学生寄宿舎の整備資金であり、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, 001, 355	1, 015, 243	13, 888
(2) 現金及び預金	6, 707, 150	6, 707, 150	—
(3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(*2)	2, 109, 937 △26, 464		
	2, 083, 472	2, 083, 472	—
(4) 国立大学財務・経営センター 債務負担金	(3, 220, 278)	(3, 553, 513)	(333, 235)
(5) 長期借入金	(12, 589, 889)	(13, 877, 815)	(1, 287, 926)
(6) 未払金	(4, 529, 479)	(4, 529, 479)	—

(*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	20
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	21
14-2 目的積立金の取崩しの明細	21
15. 業務費及び一般管理費の明細	22
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	25
16-2 運営費交付金収益	25
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	26
17-2 補助金等の明細	26
18. 役員及び教職員の給与の明細	27
19. 開示すべきセグメント情報	28
20. 寄附金の明細	29
21. 受託研究の明細	30
22. 共同研究の明細	30
23. 受託事業等の明細	30
24. 科学研究費補助金の明細	31
25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	32

(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	26,231,342	721,566	11,408	26,941,500	12,859,275	1,249,562	-	-	-	14,082,225	
	構築物	2,095,004	24,124	37,033	2,082,095	895,237	76,540	-	-	-	1,186,858	
	工具器具備品	1,528,641	1,172	4,002	1,525,812	980,581	198,664	-	-	-	545,230	
	図書	3,026	-	-	3,026	-	-	-	-	-	3,026	
	船舶	14,985	-	1,062	13,922	12,603	518	-	-	-	1,318	
	車両運搬具	6,667	-	-	6,667	5,931	1,280	-	-	-	736	
	計	29,879,667	746,864	53,505	30,573,025	14,753,629	1,526,565	-	-	-	15,819,395	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	8,127,490	6,120,800	191,290	14,057,000	3,996,647	576,558	-	-	-	10,060,352	
	構築物	602,753	305,149	549	907,354	140,958	38,875	-	-	-	766,396	
	機械装置	4,814	-	-	4,814	4,814	207	-	-	-	-	
	工具器具備品	10,403,664	3,616,127	439,482	13,580,310	7,028,373	1,906,983	-	-	-	6,551,936	
	図書	3,744,292	51,364	34,591	3,761,064	-	-	-	-	-	3,761,064	
	船舶	5,813	1,306	-	7,120	3,295	867	-	-	-	3,825	
	車両運搬具	53,277	1,833	-	55,110	51,487	1,957	-	-	-	3,623	
計	22,942,106	10,096,582	665,913	32,372,776	11,225,577	2,525,448	-	-	-	21,147,199		
有形固定資産 (非償却資産)	土地	17,934,944	-	1,742	17,933,201	-	-	-	-	-	17,933,201	
	美術品・收藏品	26,667	820	779	26,708	-	-	-	-	-	26,708	
	建設仮勘定	5,521,415	1,512,217	5,287,324	1,746,307	-	-	-	-	-	1,746,307	
	計	23,483,027	1,513,037	5,289,847	19,706,217	-	-	-	-	-	19,706,217	
有形固定資産 合 計	土地	17,934,944	-	1,742	17,933,201	-	-	-	-	-	17,933,201	
	建物	34,358,832	6,842,367	202,698	40,998,501	16,855,923	1,826,120	-	-	-	24,142,577	(注1)
	構築物	2,697,758	329,274	37,582	2,989,450	1,036,195	115,415	-	-	-	1,953,254	
	機械装置	4,814	-	-	4,814	4,814	207	-	-	-	-	
	工具器具備品	11,932,306	3,617,300	443,484	15,106,122	8,008,955	2,105,647	-	-	-	7,097,167	(注2)
	図書	3,747,319	51,364	34,591	3,764,091	-	-	-	-	-	3,764,091	
	美術品・收藏品	26,667	820	779	26,708	-	-	-	-	-	26,708	
	船舶	20,798	1,306	1,062	21,043	15,899	1,386	-	-	-	5,143	
	車両運搬具	59,944	1,833	-	61,778	57,418	3,237	-	-	-	4,359	
	建設仮勘定	5,521,415	1,512,217	5,287,324	1,746,307	-	-	-	-	-	1,746,307	(注3)
計	76,304,801	12,356,484	6,009,266	82,652,019	25,979,206	4,052,014	-	-	-	56,672,812		
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	54,449	-	-	54,449	30,471	10,889	-	-	-	23,977	
	計	54,449	-	-	54,449	30,471	10,889	-	-	-	23,977	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	14,476	2,705	-	17,182	7,167	1,957	-	-	-	10,014	
	ソフトウェア	1,214,700	8,407	5,939	1,217,168	1,163,592	216,709	-	-	-	53,576	
	計	1,229,177	11,113	5,939	1,234,351	1,170,759	218,666	-	-	-	63,591	
無形固定資産 (非償却資産)	電話加入権	7,160	-	-	7,160	-	-	6,714	-	-	445	
	特許権仮勘定	28,106	9,782	7,157	30,731	-	-	-	-	-	30,731	
	計	35,266	9,782	7,157	37,891	-	-	6,714	-	-	31,177	
無形固定資産 合 計	特許権	14,476	2,705	-	17,182	7,167	1,957	-	-	-	10,014	
	電話加入権	7,160	-	-	7,160	-	-	6,714	-	-	445	
	ソフトウェア	1,269,150	8,407	5,939	1,271,618	1,194,063	227,598	-	-	-	77,554	
	特許権仮勘定	28,106	9,782	7,157	30,731	-	-	-	-	-	30,731	
	計	1,318,893	20,895	13,096	1,326,692	1,201,231	229,556	6,714	-	-	118,746	
投資その他の資産	投資有価証券	802,036	199,738	200,247	801,527	-	-	-	-	-	801,527	
	長期前払費用	1,816	234	766	1,284	-	-	-	-	-	1,284	
	差入敷金・保証金	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
	計	803,927	199,973	201,014	802,886	-	-	-	-	-	802,886	

(注1) 当期増加額のうち主なもの次のとおりです。

(医病)新棟工事 6,003,551千円、学生寄宿舎工事 590,644千円

(注2) 当期増加額のうち主なもの次のとおりです。

リースによる教育研究用電子計算機システム 122,214千円、病院特別医療機械整備費(借入金)による患者モニタリングシステム 826,245千円、手術総合システム 857,219千円、総合臨床検査システム 584,616千円

(注3) 当期増加額のうち主なもの次のとおりです。

(医病)病棟改修その他工事 1,031,005千円

(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	5,968	35,211	-	35,045	-	6,134	
医薬品及び診療材料							
医薬品	123,390	2,587,861	-	2,613,787	-	97,465	
診療材料	96,360	1,350,487	-	1,337,474	-	109,373	

(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	宿舍敷地	島根県松江市山代町698-1	(㎡) 1,526.21	—	(千円) 558	囲障を含む
	宿舍自動車保管場所敷地	島根県松江市山代町698-1	200.00	—	422	
	宿舍自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町734-8	62.50	—	132	
	宿舍自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町787-58	156.25	—	330	
	宿舍自動車保管場所敷地	島根県松江市西川津町831-1	25.00	—	52	
	宿舍自動車保管場所敷地	島根県松江市西持田町135-1	25.00	—	52	
	宿舍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	
	浮桟橋	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	
	桟橋	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	
	桟橋	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		2,520.16		1,977	
建 物	宿舍	島根県松江市山代町698-1	367.00	RC	3,886	
	宿舍	島根県松江市西川津町734-8	327.90	RC	3,148	
	宿舍	島根県松江市西川津町787-58	880.90	RC	8,855	
	宿舍	島根県松江市西川津町831-1	62.40	RC	672	
	宿舍	島根県松江市西持田町135-1	126.70	RC	1,292	
	宿舍	島根県出雲市天神町233-4	508.50	RC	3,914	
	サテライト施設	島根県大田市大田町吉永1428-3	23.50	RC	64	
	小 計		2,296.90		21,834	
合 計			4,817.06		23,811	

(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(宿舍自動車保管場所敷地) 225.00 ㎡、建物(宿舍) 1,004.44 ㎡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	10年利付国債 (第248回)	199,120	200,000	199,828	-	
	計	199,120	200,000	199,828	-	
貸借対照表 計上額				199,828		

(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81回)	200,788	200,000	200,311	-	
	5年利付国債 (第88回)	99,995	100,000	99,997	-	
	10年利付国債 (第306回)	100,527	100,000	100,420	-	
	5年利付国債 (第95回)	100,631	100,000	100,502	-	
	10年利付国債 (第313回)	100,818	100,000	100,734	-	
	5年利付国債 (第103回)	99,810	100,000	99,810	-	
	10年利付国債 (第321回)	99,750	100,000	99,750	-	
	計	802,319	800,000	801,527	-	
貸借対照表 計上額				801,527		

(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	7,435,313	4,736,100	178,724	(391,001) 11,992,689	1.18%	平成49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	3,715,014	-	494,735	(479,800) 3,220,278	3.08%	平成39年9月	
株式会社山陰合同銀行島大前支店借入金	-	597,200	-	(22,017) 597,200	0.67%	平成49年3月	
合 計	11,150,327	5,333,300	673,459	(892,819) 15,810,167			

(注)「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	79,568	109,413	79,568	-	109,413	
合 計	79,568	109,413	79,568	-	109,413	

(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	2,241,637	△ 131,700	2,109,937	22,954	3,510	26,464	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	2,241,637	△ 131,700	2,109,937	22,954	3,510	26,464	

(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	48,001	25,712	4,150	69,563	
退職一時金に係る債務	48,001	25,712	4,150	69,563	
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	48,001	25,712	4,150	69,563	

(11) 資産除去債務の明細

該 当 あ り ま せ ん 。

(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		(千円)		(千円)		(千円)		(千円)	(千円)
	1	3,715,014	-	-	-	494,735	1	3,220,278	-

(注)「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	-	871	38,804,145	土地の売却
	計	38,805,017	-	871	38,804,145	
資本剰余金	資本剰余金					
		-	(24,443)	-	-	
	施設費	4,045,060	692,756	-	4,737,817	固定資産の取得
	運営費交付金	884	-	-	884	
	補助金等	2,141,983	-	-	2,141,983	
	寄附金等	4,790	820	-	5,610	美術品の寄附受
	目的積立金	2,679,151	350,187	-	3,029,338	固定資産の取得
	国からの譲与	1,573,307	-	779	1,572,527	収蔵品の譲渡等
	損益外除売却差額相当額	△ 491,910	-	53,505	△ 545,416	特定資産の除却等
	計	9,953,266	1,043,764	54,285	10,942,745	
	損益外減価償却累計額	13,297,666	1,537,455	51,020	14,784,101	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	△ 3,351,114	△ 493,691	3,264	△ 3,848,070	

(注) 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	-	241,646	-	241,646	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)	-	957,125	103,698	853,427	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)	1,590,643	-	585,979	1,004,664	注(3)
計	1,590,643	1,198,771	689,677	2,099,737	

(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 241,646千円を記載しています。

(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、前期末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うため、教育研究高度化積立金を取り崩した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)

積立金の名称及び事業名	前中期目標期間繰越積立金		教育研究高度化積立金	計
	附属病院改修事業①	学生寄宿舍整備事業	附属病院改修事業②	
建物	138,994	110,605	3,128	252,727
構築物	2,066	11,210	-	13,277
工具器具備品	42,213	1,172	40,795	84,181
小 計	183,274	122,989	43,923	350,187
教育経費				
消耗品	-	11,678	-	11,678
備品費	-	6,371	-	6,371
土地建物賃貸料	-	274	-	274
保守費	-	225	-	225
修繕費	-	14,155	-	14,155
雑費/移設撤去費	-	5,200	-	5,200
雑費/その他	-	15,099	-	15,099
診療経費				
医療消耗器具備品費	124,217	-	50,062	174,279
建物・付属設備修繕費	8,974	-	1,569	10,543
消耗品費	85,655	-	8,142	93,797
備品費	23	-	-	23
雑費/移設撤去費	593	-	-	593
雑費/雑役務費	7,246	-	-	7,246
小 計	226,710	53,005	59,774	339,490
合 計	409,984	175,994	103,698	689,677

(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		271,126	
備品費		104,486	
印刷製本費		61,248	
図書費		23,759	
水道光熱費		97,347	
旅費交通費		119,516	
通信運搬費		12,275	
賃借料		17,315	
車両燃料費		1,351	
福利厚生費		3,191	
保守費		53,500	
修繕費		154,690	
保険料		1,042	
広告宣伝費		9,784	
行事費		8,620	
諸会費		8,946	
会議費		1,346	
交際費		236	
報酬・委託・手数料		207,595	
奨学費		330,649	
減価償却費		128,110	
貸倒損失		11,580	
雑費		85,924	1,713,646
研究経費			
消耗品費		223,469	
備品費		65,124	
印刷製本費		17,592	
図書費		26,366	
水道光熱費		84,974	
旅費交通費		187,741	
通信運搬費		10,139	
賃借料		3,150	
車両燃料費		371	
学用患者費		85,839	
保守費		15,088	
修繕費		29,638	
保険料		176	
広告宣伝費		4,412	
行事費		298	
諸会費		22,608	
会議費		484	
報酬・委託・手数料		89,380	
減価償却費		381,707	
雑費		11,677	1,260,241
診療経費			
材料費			
医薬品費	2,613,787		
診療材料費	1,337,474		
医療消耗器具備品費	399,983	4,351,245	
委託費			
検査委託費	105,878		
給食委託費	229,340		
寝具委託費	13,634		
医事委託費	56,776		
清掃委託費	81,926		
保守委託費	82,704		
その他の委託費	133,507	703,769	

設備関係費			
減価償却費	1,984,348		
機器賃借料	63,499		
修繕費	147,190		
機器保守費	269,179		
機器設備保険料	3		
車両関係費	270	2,464,491	
研修費		614	
経費			
消耗品費	682,361		
備品費	20,470		
印刷製本費	6,013		
水道光熱費	241,235		
旅費交通費	12,158		
通信運搬費	18,590		
賃借料	3,929		
保守費	61,105		
保険料	259		
広告宣伝費	1,324		
行事費	2,167		
諸会費	175		
会議費	172		
報酬・委託・手数料	72,472		
職員被服費	13,142		
貸倒損失	34,638		
徴収不能引当金繰入額	26,464		
雑費	92,476	1,289,157	8,809,279
教育研究支援経費			
消耗品費		15,242	
備品費		3,904	
印刷製本費		8,600	
図書費		134,837	
水道光熱費		20,746	
旅費交通費		2,398	
通信運搬費		13,571	
賃借料		311	
保守費		45,675	
修繕費		4,443	
広告宣伝費		96	
諸会費		201	
報酬・委託・手数料		2,969	
減価償却費		128,006	
雑費		1,231	382,236
受託研究費			460,625
受託事業費			195,528
役員人件費			
常勤役員			
報酬	68,640		
賞与	24,650		
退職給付費用	203,035		
法定福利費	9,207	305,534	
非常勤役員			
報酬	2,400	2,400	307,934
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	4,566,407		
賞与	1,470,115		
賞与引当金繰入額	16,987		
退職給付費用	528,840		
法定福利費	766,310	7,348,660	

非常勤教員給与			
給料	264,574		
賞与	8,319		
賞与引当金繰入額	575		
法定福利費	12,067	285,536	7,634,197
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	4,898,003		
賞与	1,147,489		
賞与引当金繰入額	89,161		
退職給付費用	355,468		
法定福利費	775,621	7,265,745	
非常勤職員給与			
給料	557,329		
法定福利費	69,233	626,563	7,892,309
一般管理費			
消耗品費		58,208	
備品費		11,254	
印刷製本費		17,493	
水道光熱費		153,231	
旅費交通費		50,682	
通信運搬費		16,094	
賃借料		6,597	
車両燃料費		2,207	
福利厚生費		16,224	
保守費		192,596	
修繕費		84,104	
保険料		33,229	
広告宣伝費		35,324	
行事費		1,727	
諸会費		10,671	
会議費		2,220	
交際費		79	
報酬・委託・手数料		120,573	
租税公課		17,938	
減価償却費		62,766	
雑費		20,183	913,409

(注) 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	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	小計	
平成22年度	446,090	-	295,253	148,372	-	-	443,626	2,464
平成23年度	-	11,047,442	10,138,430	279,933	682	9,782	10,428,828	618,613
合 計	446,090	11,047,442	10,433,684	428,305	682	9,782	10,872,454	621,077

(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	23年度交付分	合 計
期間進行基準	-	8,948,953	8,948,953
業務達成基準	78,118	349,980	428,099
費用進行基準	217,135	839,496	1,056,631
合 計	295,253	10,138,430	10,433,684

(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	83,584	-	82,424	1,159	
(医病)病棟等改修	145,851	145,371	-	480	
災害復旧事業	18,318	-	935	17,382	
(医病)基幹・環境整備(配電設備等)	29,977	-	29,251	725	
営繕事業	53,000	-	24,443	28,556	
計	330,730	145,371	137,055	48,304	

(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	110,630	-	-	-	-	110,630	
国立大学法人設備整備費補助金	95,941	-	77,624	-	-	18,316	
研究拠点形成費等補助金	4,000	-	1,101	-	-	2,898	
科学技術戦略推進費補助金	31,210	-	2,826	-	-	28,383	
疾病予防対策事業費等補助金	38,540	-	24	-	-	38,515	
医療施設等設備整備費補助金	1,950	-	1,421	-	-	528	
農山漁村6次産業化対策事業補助金	9,900	-	-	-	-	9,900	
島根県地域医療再生計画事業費補助金	8,967	-	32	-	-	8,934	
島根県遠隔画像診断システム整備費補助金	5,948	-	5,054	-	-	893	
島根県地域勤務医師育成支援事業費補助金	70,400	-	3,226	-	-	67,173	
産科医等育成・確保支援事業補助金	570	-	-	-	-	570	
新生児医療担当医確保支援事業補助金	166	-	-	-	-	166	
救急勤務医支援事業補助金	1,618	-	-	-	-	1,618	
島根県産婦人科医師育成支援事業費補助金	4,000	-	2,044	-	-	1,955	
島根県地域医療支援センター等施設整備事業費補助金	19,845	19,845	-	-	-	-	
Ruby人材育成補助金	1,600	-	-	-	-	1,600	
合 計	405,285	19,845	93,358	-	-	292,082	

(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	(93,291) 93,291	7	(203,035) 203,035	4
	非常勤	(-) 2,400	2	(-) -	-
	計	(93,291) 95,691	9	(203,035) 203,035	4
教職員	常 勤	(10,074,014) 12,082,015	1,935	(853,596) 859,621	101
	非常勤	(-) 830,223	737	(-) -	-
	計	(10,074,014) 12,912,238	2,672	(853,596) 859,621	101
合 計	常 勤	(10,167,305) 12,175,306	1,942	(1,056,631) 1,062,657	105
	非常勤	(-) 832,623	739	(-) -	-
	計	(10,167,305) 13,007,930	2,681	(1,056,631) 1,062,657	105

(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(106,724千円)、退職給付引当金繰入額(24,687千円)、法定福利費(1,632,441千円)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	16,225,688	551,560	9,773,155	26,550,404	2,105,593	28,655,997
教育経費	152,203	71,871	1,122,757	1,346,833	366,813	1,713,646
研究経費	211,554	-	990,550	1,202,105	58,135	1,260,241
診療経費	8,809,279	-	-	8,809,279	-	8,809,279
教育研究支援経費	-	-	382,236	382,236	-	382,236
受託研究費	106,014	-	337,842	443,857	16,768	460,625
受託事業費	45,818	-	148,091	193,910	1,618	195,528
人件費	6,900,818	479,688	6,791,676	14,172,183	1,662,257	15,834,440
一般管理費	143,222	860	355,742	499,825	413,583	913,409
財務費用	232,966	-	9,545	242,512	448	242,960
雑損	25,192	-	21,148	46,340	4,687	51,028
小 計	16,627,070	552,420	10,159,592	27,339,083	2,524,313	29,863,396
業務収益						
運営費交付金収益	2,833,200	538,197	4,972,756	8,344,154	2,089,530	10,433,684
学生納付金収益	-	8,101	3,745,348	3,753,449	-	3,753,449
附属病院収益	11,689,732	-	-	11,689,732	-	11,689,732
受託研究等収益	106,500	-	341,676	448,177	16,822	465,000
受託事業等収益	44,911	-	149,370	194,282	1,995	196,277
寄附金収益	87,012	7,648	324,060	418,721	7,608	426,329
財務収益	-	-	-	-	12,202	12,202
雑益	790,251	3,705	676,809	1,470,766	262,244	1,733,011
小 計	15,551,609	557,653	10,210,022	26,319,284	2,390,404	28,709,688
業務損益	△ 1,075,460	5,232	50,429	△ 1,019,798	△ 133,908	△ 1,153,707
土地	1,552,352	3,439,576	9,481,453	14,473,381	3,459,820	17,933,201
建物	10,040,976	905,093	10,988,960	21,935,030	2,207,547	24,142,577
構築物	541,971	108,091	950,932	1,600,995	352,259	1,953,254
工具器具備品	4,577,142	9,352	2,354,342	6,940,837	156,329	7,097,167
その他	4,094,287	739	3,862,888	7,957,915	7,857,475	15,815,390
帰属資産	20,806,729	4,462,854	27,638,576	52,908,160	14,033,431	66,941,592

(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」(2,105,593千円)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1,662,257千円、413,583千円となっています。
- (3) 業務収益のうち、「法人共通」(2,376,635千円)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2,089,530千円、262,244千円となっています。
- (4) 帰属資産のうち、「法人共通」(14,011,837千円)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、工具器具備品及び現金預金であり、それぞれ3,459,820千円、2,207,547千円、352,259千円、156,329千円、6,707,150千円となっています。

(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
	286,484千円	-	-	53,005千円	339,490千円

(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	2,029,086千円	3,705千円	643,688千円	67,635千円	2,744,115千円
損益外減価償却相当額	43,824千円	80,261千円	1,222,014千円	191,355千円	1,537,455千円
引当外賞与増加見積額	△15,717千円	△2,072千円	△51,649千円	△9,289千円	△78,729千円
引当外退職給付増加見積額	2,524千円	36,371千円	4,599千円	△148,953千円	△105,457千円

(7) 附属病院セグメントについて

本学における附属病院の運営費交付金の積算額は、国の予算積算額に人件費等726,580千円を加算した2,887,581千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 2,887,581千円から資産の取得に充てた54,381千円を差し引いた金額となっています。

(20) 寄附金の明細

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
国立学校	(千円) 511,624	(件) 802	うち、現物寄附 267件, 86,357千円
附属病院	98,321	105	うち、現物寄附 16件, 15,276千円
法人共通	64,964	9	うち、現物寄附 2件, 258千円
附属学校・園	7,949	12	うち、現物寄附 7件, 3,087千円
合 計	682,859	928	うち、現物寄附 292件, 104,979千円

(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	70,281	88,001	99,708	58,574
国立学校	40,888	230,567	254,712	16,743
法人共通	4,464	14,355	16,751	2,069
合 計	115,635	332,924	371,172	77,387

(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	35,483	91,593	86,964	40,112
附属病院	933	7,410	6,792	1,551
法人共通	-	71	71	-
合 計	36,416	99,074	93,827	41,663

(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	10,284	41,503	44,911	6,875
国立学校	948	149,406	149,370	984
法人共通	-	1,995	1,995	-
合 計	11,233	192,904	196,277	7,860

(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	(206,078) 59,013	246	
特別推進研究	(1,000) 300	1	
新学術領域研究	(23,027) 6,908	4	
基盤研究(S)	(2,170) 651	2	
基盤研究(A)	(9,280) 2,784	16	
基盤研究(B)	(62,495) 18,748	55	
基盤研究(C)	(53,078) 15,924	90	
挑戦的萌芽研究	(9,986) 2,974	15	
若手研究(A)	(1,190) 357	1	
若手研究(B)	(27,340) 8,202	43	
研究活動スタート支援	(7,210) 2,163	6	
奨励研究	(2,500) -	5	
研究成果公開促進費	(2,400) -	2	
特別研究員奨励費	(4,400) -	6	
学術研究助成基金助成金	(111,970) 33,636	81	
基盤研究(C)	(58,570) 17,616	43	
挑戦的萌芽研究	(9,800) 2,940	10	
若手研究(B)	(43,600) 13,080	28	
厚生労働科学研究費補助金	(135,819) 28,142	25	
政策科学総合研究	(200) 200	2	
再生医療実用化研究	(28,980) 8,694	1	
創薬基盤推進研究	(1,500) -	1	
医療技術実用化総合研究	(49,560) 13,968	2	
成育疾患克服等次世代育成基盤研究	(14,850) 2,880	2	
がん臨床研究	(1,950) -	3	
循環器疾患・糖尿病等生活習慣病対策総合研究	(17,399) -	1	
免疫アレルギー疾患等予防・治療	(1,500) -	1	
難治性疾患克服研究	(15,650) 2,400	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	(1,400) -	1	
食品の安全確保推進研究	(1,130) -	1	
難病・がん等の疾患分野の医療の実用化研究	(200) -	1	
先端研究助成基金助成金	(22,262) 7,060	1	
共同研究助成事業	(648) -	1	
合 計	(476,777) 127,851	354	

(注)間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として上段()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	6,269	
普通預金	6,700,880	
合 計	6,707,150	

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	1,182,153	平成24年2月,3月分
島根県社会保険診療報酬支払基金	648,357	平成24年2月,3月分
その他	279,426	
合 計	2,109,937	

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	214,172	
構築物	215,232	
工具器具備品	657,742	
図書	352,867	
船舶	1,182	
車両運搬具	2,183	
ソフトウェア	8,918	
特許権	9,533	
合 計	1,461,833	

②-2 資産見返補助金等

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
建物	91,849	
構築物	5,747	
工具器具備品	1,588,093	
図書	12,221	
ソフトウェア	9,831	
合 計	1,707,743	

②-3 資産見返物品受贈額

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
工具器具備品	3,485	
図書	3,274,578	
特許権	481	
合 計	3,278,544	

③ 流動負債

③-1 未払金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
建物	117,154	
構築物	51,636	
工具器具備品	751,705	
図書	6,344	
建設仮勘定	1,168,174	
ソフトウェア	1,925	
特許権仮勘定	517	
教育経費	217,234	
研究経費	120,974	
診療経費	698,240	
教育研究支援経費	41,577	
受託研究費	21,359	
受託事業費	13,511	
人件費	1,060,514	
一般管理費	164,058	
その他	94,549	
合 計	4,529,479	