

平成28年度

# 財 務 諸 表

第11期事業年度



自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

公立大学法人 和歌山県立医科大学

## 目 次

1	貸借対照表	1
2	損益計算書	3
3	キャッシュ・フロー計算書	4
4	利益の処分に関する書類	5
5	行政サービス実施コスト計算書	6
6	注記事項	7
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) 資産除去債務の明細	12
	(9) 保証債務の明細	12
	(10) 資本金及び資本剰余金の明細	12
	(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
	(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	13
	(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	13
	(14) 役員及び教職員の給与の明細	14
	(15) 開示すべきセグメント情報	15
	(16) 業務費及び一般管理費の明細	16
	(17) 寄附金の明細	18
	(18) 受託研究の明細	18
	(19) 共同研究の明細	18
	(20) 受託事業等の明細	18
	(21) 科学研究費補助金等の明細	18
	(22) 主な資産・負債の明細	19
	(23) 関連公益法人等の概要等	19

## 貸借対照表

(平成29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	51,356,405	
	減価償却累計額	△ 22,921,169	28,435,236
	構築物	808,454	
	減価償却累計額	△ 268,575	539,878
	機械及び装置	59,649	
	減価償却累計額	△ 48,895	10,753
	工具・器具及び備品	16,242,503	
	減価償却累計額	△ 10,398,769	5,843,733
	図書		301,819
	美術品		5,400
	車両及び運搬具	37,315	
	減価償却累計額	△ 32,698	4,616
	建設仮勘定		31,819
	有形固定資産合計		50,170,339
2	無形固定資産		
	ソフトウェア		1,303,867
	特許権仮勘定		3,141
	その他無形固定資産		285
	無形固定資産合計		1,307,293
3	投資その他の資産		
	長期貸付金		89,703
	長期未収附属病院収入	6,948	
	徴収不能引当金	△ 6,948	—
	差入敷金・保証金		2,698
	投資その他の資産合計		92,401
	固定資産合計		51,570,034
II 流動資産			
	現金及び預金		10,269,538
	未収学生納付金収入		2,169
	未収附属病院収入	5,508,714	
	徴収不能引当金	△ 40,641	5,468,072
	その他未収入金		524,372
	たな卸資産		8,234
	医薬品及び診療材料		260,450
	前渡金		29,514
	一年内回収予定長期貸付金		5,425
	仮払金		2,130
	立替金		5,371
	流動資産合計		16,575,281
	資産合計		68,145,316

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	633,167	
	資産見返補助金等	44,477	
	資産見返寄附金	1,042,219	
	資産見返物品受贈額	657,459	
	資産見返施設費	1,071,868	
	建設仮勘定見返運営費交付金	1,840	
	建設仮勘定見返施設費	2,322	3,453,355
	長期借入金		5,208,775
	引当金		
	退職給付引当金	90,544	
	環境安全対策引当金	85,483	176,027
	長期リース債務		35,684
	固定負債合計		8,873,842
II	流動負債		
	預り補助金等	5,986	
	寄附金債務	1,052,170	
	前受受託研究費等	325,088	
	一年内返済長期借入金	795,525	
	未払金	3,765,096	
	短期リース債務	43,053	
	未払費用	251	
	未払消費税等	12,269	
	預り科学研究費補助金等	130,459	
	預り金	117,712	
	前受金	30,047	
	仮受金	255	
	賞与引当金	551,075	
	流動負債合計		6,828,991
	負債合計		15,702,834
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	5,010,497	
	損益外減価償却累計額	△ 20,533,231	
	資本剰余金合計		△ 15,522,734
III	利益剰余金		
	前中期目標期間繰越積立金	3,857,561	
	目的積立金	4,789,845	
	当期末処分利益（うち当期総利益 21,157）	21,157	
	利益剰余金合計		8,668,564
	純資産合計		52,442,481
	負債純資産合計		68,145,316

## 損益計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		433,475	
研究経費		836,856	
診療経費			
材料費	10,590,750		
委託費	2,264,096		
設備関係費	2,792,066		
研修費	5,231		
経費	<u>1,265,751</u>	16,917,896	
教育研究支援経費		135,619	
受託研究費		347,734	
受託事業費		233,557	
役員人件費		111,842	
教員人件費		6,480,846	
職員人件費		<u>9,800,058</u>	35,297,887
一般管理費			422,908
財務費用			8,378
雑損			<u>637</u>
経常費用合計			35,729,812
経常収益			
運営費交付金収益		4,139,250	
授業料収益		583,103	
入学金収益		98,042	
検定料収益		12,038	
附属病院収益		28,181,258	
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	3,881		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>350,515</u>	354,396	
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	277,995		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>10,314</u>	288,309	
寄附金収益		458,720	
施設費収益		1,014	
補助金等収益		473,039	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	129,568		
資産見返補助金等戻入	16,070		
資産見返寄附金戻入	134,487		
資産見返物品受贈額戻入	46,837		
資産見返施設費戻入	<u>190,065</u>	517,029	
財務収益			6,210
雑益			
財産貸付料収入	122,624		
手数料等収入	6,633		
科研費補助金間接経費収入	74,134		
その他雑益	<u>78,246</u>	281,639	
経常収益合計			<u>35,394,053</u>
経常利益			△ 335,758
臨時損失			
固定資産除却損		6,782	
その他臨時損失		<u>2,329</u>	9,111
臨時利益			
徴収不能引当金戻入益		1,499	
退職給付引当金戻入益		2,385	
その他引当金戻入益		1,087	
資産見返運営費交付金等戻入		0	
資産見返寄附金戻入		0	
資産見返物品受贈額戻入		1,627	
資産見返施設費戻入		151	
その他臨時利益		<u>4,762</u>	11,514
当期純利益			△ 333,355
目的積立金取崩額			354,512
当期総利益			<u>21,157</u>

# キャッシュ・フロー計算書

(平成28年4月1日～平成29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	△ 17,090,120
	人件費支出	△ 16,464,495
	その他の業務支出	△ 448,501
	運営費交付金収入	4,405,896
	授業料収入	582,338
	入学金収入	97,290
	検定料収入	12,038
	附属病院収入	29,059,233
	受託研究等収入	435,866
	受託事業等収入	290,275
	補助金等収入	585,863
	補助金等の精算による返還金の支出	△ 4,843
	寄附金収入	414,117
	預り科学研究費補助金等の受払	△ 7,637
	その他の収入	209,431
	業務活動によるキャッシュ・フロー	2,076,751
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	△ 3,501,445
	無形固定資産の取得による支出	△ 1,348,152
	施設費による収入	92,217
	定期預金の預入れによる支出	△ 16,700,000
	定期預金の取崩しによる収入	19,200,000
	小 計	△ 2,257,381
	利息及び配当金の受取額	6,906
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,250,474
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	△ 119,691
	長期借入れによる収入	3,784,200
	長期借入金の返済による支出	△ 631,700
	小 計	3,032,808
	利息の支払額	△ 8,630
	財務活動によるキャッシュ・フロー	3,024,178
IV	資金にかかる換算差額	0
V	資金増加額	2,850,456
VI	資金期首残高	5,419,082
VII	資金期末残高	8,269,538

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期末処分利益		21,157,296
	当期総利益	21,157,296	
II	利益処分類		
	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ようとする額		
	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）	21,157,296	21,157,296

# 行政サービス実施コスト計算書

(平成28年4月1日～平成29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	35,297,887		
	一般管理費	422,908		
	財務費用	8,378		
	雑損	637		
	臨時損失	9,111	35,738,923	
	(2) (控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 583,103		
	入学金収益	△ 98,042		
	検定料収益	△ 12,038		
	附属病院収益	△ 28,181,258		
	受託研究等収益	△ 354,396		
	受託事業等収益	△ 288,309		
	寄附金収益	△ 458,720		
	財務収益	△ 6,210		
	雑益	△ 207,505		
	資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 14,376		
	資産見返寄附金戻入	△ 134,487		
	臨時利益	△ 9,887	△ 30,348,336	
	業務費用合計			5,390,586
II	損益外減価償却相当額			1,161,514
III	損益外減損損失相当額			—
IV	損益外利息費用相当額			—
V	損益外除売却差額相当額			—
VI	引当外賞与増加見積額			6,382
VII	引当外退職給付増加見積額			281,118
VIII	機会費用			
	地方公共団体出資の機会費用		25,766	25,766
IX	行政サービス実施コスト			6,865,369

## 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。

#### 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おります。）

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おります。

##### (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）、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29年3月末の利回りを参考に0.065%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	177,114千円
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	4,826,862千円

### 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	10,269,538千円
定期預金	<u>△2,000,000千円</u>
資金期末残高	8,269,538千円

#### 2 重要な非資金取引

##### (1) 現物寄附の受入額

固定資産	19,260千円
少額備品	<u>20,603千円</u>
合計	39,864千円

##### (2) ファイナンス・リースによる資産の取得

該当事項はありません。

### 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、△34,650千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立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、記載を省略しております。

(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	10,269,538	10,269,538	—
(2) 未収附属病院収入	5,508,714		
徴収不能引当金 (※2)	△ 40,641		
	5,468,072	5,468,072	—
(3) 長期借入金 (※3)	(6,004,300)	(6,008,890)	(4,590)
(4) リース債務 (※4)	(78,738)	(79,078)	(340)
(5) 未払金	(3,765,096)	(3,765,096)	—

(※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おります。

(※3) 長期借入金には、一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(※4) リース債務は長期リース債務と短期リース債務を合計した金額です。

(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おります。

(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

該当事項はありません。

## 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は、円単位で表示しております。

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	45,115,350	161,817	—	45,277,168	20,528,054	1,161,148	—	—	—	24,749,114 (注1)
	工具・器具及び備品	6,204	—	—	6,204	5,177	366	—	—	—	1,027 (注2)
	計	45,121,555	161,817	—	45,283,372	20,533,231	1,161,514	—	—	—	24,750,141
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	5,956,584	122,652	—	6,079,237	2,393,115	244,676	—	—	—	3,686,122 (注1)
	構築物	808,454	—	—	808,454	268,575	51,503	—	—	—	539,878
	機械及び装置	59,649	—	—	59,649	48,895	6,994	—	—	—	10,753
	工具・器具及び備品	14,720,815	3,063,355	1,547,871	16,236,299	10,393,592	1,636,228	—	—	—	5,842,706 (注2)
	図書	291,691	11,755	1,627	301,819	—	—	—	—	—	301,819
	美術品	—	5,400	—	5,400	—	—	—	—	—	5,400
	車両及び運搬具	37,315	—	—	37,315	32,698	2,428	—	—	—	4,616
	計	21,874,510	3,203,163	1,549,498	23,528,175	13,136,878	1,941,831	—	—	—	10,391,297
非償却資産	土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081
	建設仮勘定	36,107	240,453	244,741	31,819	—	—	—	—	—	31,819
	計	15,033,188	240,453	244,741	15,028,900	—	—	—	—	—	15,028,900
有形固定資産 合計	土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081
	建物	51,071,935	284,469	—	51,356,405	22,921,169	1,405,825	—	—	—	28,435,236
	構築物	808,454	—	—	808,454	268,575	51,503	—	—	—	539,878
	機械及び装置	59,649	—	—	59,649	48,895	6,994	—	—	—	10,753
	工具・器具及び備品	14,727,019	3,063,355	1,547,871	16,242,503	10,398,769	1,636,594	—	—	—	5,843,733
	図書	291,691	11,755	1,627	301,819	—	—	—	—	—	301,819
	美術品	—	5,400	—	5,400	—	—	—	—	—	5,400
	車両及び運搬具	37,315	—	—	37,315	32,698	2,428	—	—	—	4,616
建設仮勘定	36,107	240,453	244,741	31,819	—	—	—	—	—	31,819	
計	82,029,254	3,605,433	1,794,240	83,840,448	33,670,109	3,103,346	—	—	—	50,170,339	
無形固定資産	ソフトウェア	1,424,933	1,347,169	1,219,693	1,552,409	248,542	93,708	—	—	—	1,303,867 (注3)
	特許権仮勘定	2,300	982	140	3,141	—	—	—	—	—	3,141
	その他の無形固定資産	285	—	—	285	—	—	—	—	—	285
	計	1,427,518	1,348,152	1,219,834	1,555,836	248,542	93,708	—	—	—	1,307,293
投資その他の 資産	差入敷金・保証金	3,387	131	820	2,698	—	—	—	—	—	2,698
	計	3,387	131	820	2,698	—	—	—	—	—	2,698

(注1) 建物の当期増加額のうち、形成外科、麻酔科、リウマチ・膠原病科外来の改修に伴うものが104,882千円、保健看護学部空調設備更新に伴うものが51,840千円です。

(注2) 工具・器具及び備品の当期増加額のうち、第4期医療情報システム更新によるものが1,581,344千円、医用画像統合管理システム購入によるものが197,640千円、全自動生化学免疫測定装置購入によるものが102,600千円、検体検査前処理搬送システム購入によるものが102,924千円、その他診療備品の購入によるものが837,140千円です。

(注3) 第4期医療情報システム更新によるものが1,321,695千円です。

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）	8,350	44,641	—	44,756	—	8,234	
医薬品	222,495	6,528,941	—	6,513,481	327	237,627	(注1)
診療材料	25,397	4,030,531	—	4,032,168	935	22,823	(注2)
計	256,242	10,604,113	—	10,590,406	1,263	268,685	

(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、棚卸減耗によるもの及び廃棄損によるものです。

(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及び廃棄損によるものです。

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	免除額		
大学奨学資金貸付金（医学部）	7,825 (3,496)	6,000	3,496	—	10,329 (5,425)	貸付による増加
大学奨学資金貸付金（保健看護学部）	49,800 —	38,200	2,800	600	84,600 —	貸付による増加
大学奨学資金貸付金（事務局）	—	—	—	—	—	現在貸付なし
診療情報管理士資格取得助成貸付金（事務局）	—	200	—	—	200	
計	57,625 (3,496)	44,400	6,296	600	95,129 (5,425)	

(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	142,500 (142,500)	—	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	300,000 (150,000)	—	150,000	150,000 (150,000)	0.185%	H30年3月31日	平成24年度借入
和歌山県からの長期借入金	450,000 (150,000)	—	150,000	300,000 (150,000)	0.262%	H31年3月31日	平成25年度借入
和歌山県からの長期借入金	68,400 (22,800)	—	22,800	45,600 (22,800)	0.262%	H31年3月31日	平成25年度借入
和歌山県からの長期借入金	600,000 (150,000)	—	150,000	450,000 (150,000)	0.182%	H32年3月31日	平成26年度借入
和歌山県からの長期借入金	65,600 (16,400)	—	16,400	49,200 (16,400)	0.182%	H32年3月31日	平成26年度借入
和歌山県からの長期借入金	1,225,300 (—)	—	—	1,225,300 (306,325)	0.0710%	H33年3月31日	平成27年度借入
和歌山県からの長期借入金	—	3,784,200	—	3,784,200 (—)	0.0070%	H34年3月31日	平成28年度借入
計	2,851,800 (631,700)	3,784,200	631,700	6,004,300 (795,525)			

(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	515,568	551,075	515,568	—	551,075	
環境安全対策引当金	87,010	—	439	1,087	85,483	
計	602,578	551,075	516,007	1,087	636,559	

## 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	12,964	△ 6,016	6,948	12,964	△ 6,016	6,948	(注)
未収附属病院収入	6,401,831	△ 893,116	5,508,714	57,244	△ 16,602	40,641	(注)
計	6,414,796	△ 899,133	5,515,662	70,208	△ 22,618	47,590	

(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	66,745	36,905	13,106	90,544	
退職一時金に係る債務	66,745	36,905	13,106	90,544	
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	66,745	36,905	13,106	90,544	

## 8 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

## 9 保証債務の明細

該当事項はありません。

## 10 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	59,296,651	—	—	59,296,651	
計	59,296,651	—	—	59,296,651	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	1,045,276	130,011	—	1,175,287	(注1)
目的積立金	832,133	475,791	—	1,307,925	
前中期目標期間繰越積立金	3,561,735	—	—	3,561,735	
県出資財産等の除却	△ 1,040,136	—	—	△ 1,040,136	
その他	285	5,400	—	5,685	
計	4,399,294	611,202	—	5,010,497	
損益外減価償却累計額	△ 19,371,716	△ 1,161,514	—	△ 20,533,231	(注2)
損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
差 引 計	△ 14,972,422	△ 550,311	—	△ 15,522,734	

(注1) 当期増加額は、施設整備費補助金を財源として、保健看護学部空調設備の改修や図書館棟の外壁塗装等したものです。

(注2) 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。

## 11 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## 11-1 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)	4,419,581	1,200,568	830,304	4,789,845	(注1) (注2)
前中期目標期間繰越積立金	3,857,561	—	—	3,857,561	
計	8,277,143	1,200,568	830,304	8,647,407	

(注1) 当期増加額は、前年度利益処分額1,200,568千円の振替によるものです。

(注2) 当期減少額は、固定資産の取得及び費用の発生による積立金の取崩額です。

## 11-2 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	—	
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)	354,512	第4期医療情報システム更新に係る導入支援の経費等
計	354,512	
その他		
前中期目標期間繰越積立金	—	
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)	475,791	第4期医療情報システム更新に係るソフトウェア取得等
計	475,791	

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				資本剰余金	小 計	期末残高	摘要
			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					
平成28年度	—	4,405,896	4,139,250	264,805	1,840	—	4,405,896	—		
合 計	—	4,405,896	4,139,250	264,805	1,840	—	4,405,896	—		

1 2 - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成28年度交付分	合 計
期間進行基準によるもの	4,139,250	4,139,250
合 計	4,139,250	4,139,250

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	
保健看護学部図書館棟外壁塗装工事	26,611	—	—	26,367	243	
セントラル空調システム更新	51,840	—	—	51,840	—	
保健看護学部管理・校舎棟外壁塗装・防水工事設計業務	2,322	2,322	—	—	—	
図書館棟他2棟屋上防水改修工事	28,072	—	—	27,307	764	
プレート式熱交換器(RI・動物実験施設)改修工事	23,632	—	—	23,632	—	
合 計	132,477	2,322	—	129,147	1,007	

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						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	収益計上	
救急救命センター運営費補助金	107,706	—	—	—	—	—	107,706	
周産期母子医療センター運営事業補助金	12,826	—	—	—	—	—	12,826	
ドクターヘリ運航事業補助金	231,530	—	—	—	—	4,015	227,515	
肝疾患診療連携拠点病院事業費補助金	3,804	—	—	—	—	—	3,804	
精神医療審査会報告書料	218	—	—	—	—	—	218	
がんプロフェッショナル養成基盤推進プラン	5,150	—	—	—	—	—	5,150	
地域産学官連携科学技術振興事業	15,615	—	—	—	—	3	15,611	
がん診療拠点病院機能強化事業	13,333	—	—	—	—	1,539	11,794	
新人看護職員研修事業補助	1,820	—	—	—	—	—	1,820	
地域医療介護総合確保(看護職員の確保及び資質向上研修事業)	120	—	—	—	—	6	114	
看護師の特定研修に係る研修機関導入促進支援事業	3,766	—	2,028	—	—	—	1,737	
防災訓練等参加事業	172	—	—	—	—	—	172	
病院群輪番制運営費(救急輪番制)	3,445	—	—	—	—	—	3,445	
地域医療体制整備促進事業(かつらぎ町補助)	12,000	—	—	—	—	—	12,000	
和歌山県新人看護職員研修事業	174	—	—	—	—	—	174	
臨床研修費(医科)	60,727	—	—	—	—	—	60,727	
臨床研修費(歯科)	3,028	—	—	—	—	—	3,028	
産科医師確保支援事業	1,243	—	—	—	—	—	1,243	
新生児医療担当医確保支援事業	456	—	—	—	—	23	433	
産科医師応援制度(地域再生医療基金)	3,840	—	—	—	—	320	3,520	
合 計	480,973	—	2,028	—	—	5,906	473,039	

## 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	61,914	5	37,526	2
	非常勤	936	2	-	0
	計	62,850	7	37,526	2
教職員	常 勤	10,026,882	1,605	538,094	131
	非常勤	2,601,932	840	17,852	251
	計	12,628,815	2,445	555,947	382
合 計	常 勤	10,088,797	1,610	575,621	133
	非常勤	2,602,868	842	17,852	251
	計	12,691,665	2,452	593,474	384

## 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 支給人員数は、平成28年4月1日から平成29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	430,166	3,198	110	433,475
研究経費	816,790	6,507	13,558	836,856
診療経費	52,616	16,000,693	864,586	16,917,896
教育研究支援経費	135,619	—	—	135,619
受託研究費	343,334	2,369	2,030	347,734
受託事業費	223,127	10,430	0	233,557
人件費	3,626,013	11,657,604	1,109,129	16,392,747
一般管理費	392,113	27,212	3,582	422,908
財務費用	2,517	5,750	111	8,378
雑損	637	0	—	637
小計	6,022,936	27,713,767	1,993,108	35,729,812
業務収益				
運営費交付金収益	3,663,043	402,372	73,835	4,139,250
学生納付金収益	693,183	—	—	693,183
附属病院収益	140,541	26,456,101	1,584,615	28,181,258
受託研究等収益	352,144	210	2,042	354,396
受託事業等収益	275,618	12,691	—	288,309
寄附金収益	450,501	1,875	6,343	458,720
施設費収益	1,014	—	—	1,014
補助金等収益	20,761	436,658	15,619	473,039
資産見返負債戻入	284,469	200,240	32,320	517,029
財務収益	6,210	—	—	6,210
雑益	120,928	154,784	5,927	281,639
小計	6,008,416	27,664,933	1,720,703	35,394,053
業務損益	△ 14,519	△ 48,833	△ 272,405	△ 335,758
土地	7,442,825	6,542,890	1,011,365	14,997,081
建物	11,035,901	14,951,457	2,447,877	28,435,236
構築物	216,561	305,700	17,616	539,878
その他	11,704,455	11,630,001	838,663	24,173,120
帰属資産	30,399,744	33,430,048	4,315,522	68,145,316

(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おります。

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おります。

(注2) 減価償却費については、以下のとおりです。

大学 359,605千円、附属病院 1,573,428千円、附属病院紀北分院 102,506千円

(注3) 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 434,749千円、附属病院 651,369千円、附属病院紀北分院 75,395千円

(注4) 損益外減損損失相当額については、ありません。

(注5) 損益外利息費用相当額については、ありません。

(注6) 損益外除売却差額相当額については、ありません。

(注7) 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 30,779千円、附属病院 277,622千円、附属病院紀北分院 △27,283千円

(注8) 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 6,382千円

(注9) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用発生額は、以下のとおりです。

大学 17,711千円、附属病院 318,443千円、附属病院紀北分院 18,357千円

## 16 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		55,186	
備品費		13,617	
印刷製本費		7,540	
水道光熱費		121,104	
旅費交通費		14,483	
通信運搬費		5,164	
賃借料		3,961	
保守管理委託費		12,439	
修繕費		7,324	
交際費		2,426	
諸会費		3,086	
報酬・委託・手数料		49,651	
奨学費		29,039	
減価償却費		98,119	
雑費		9,358	
その他教育経費		970	433,475
研究経費			
消耗品費		167,611	
備品費		55,727	
印刷製本費		4,597	
水道光熱費		95,868	
旅費交通費		102,659	
通信運搬費		7,160	
賃借料		31,398	
保守管理委託費		777	
修繕費		11,750	
交際費		3,522	
諸会費		28,043	
会議費		3,308	
報酬・委託・手数料		126,359	
減価償却費		194,141	
その他研究経費		3,929	836,856
診療経費			
材料費			
医薬品費	6,513,365		
診療材料費	4,077,378		
給食用材料費	6	10,590,750	
委託費			
検査委託費	119,474		
給食委託費	355,805		
寝具委託費	51,925		
医事委託費	289,248		
清掃委託費	196,297		
保守委託費	393,290		
その他委託費	858,055	2,264,096	
設備関係費			
減価償却費	1,672,232		
機器賃借料	159,350		
修繕費	303,928		
機器保守費	655,598		
その他設備関係費	956	2,792,066	
研修費		5,231	
経費			
消耗品費	227,605		
備品費	129,980		
印刷製本費	8,749		
水道光熱費	631,408		
旅費交通費	28,502		
通信運搬費	18,846		
賃借料	33,560		
福利厚生費	16,176		
保険料	43,512		
広告宣伝費	4,651		
諸会費	4,041		

会議費	1,192		
報酬・手数料	78,119		
職員被服費	20,870		
雑費	11,932		
租税公課	5,617		
その他経費	984	1,265,751	16,917,896
教育研究支援経費			
消耗品費		8,841	
保守管理委託費		2,592	
報酬・委託・手数料		112,290	
減価償却費		7,370	
雑費		2,352	
その他教育研究支援経費		2,172	135,619
受託研究費			347,734
受託事業費			233,557
役員人件費			
役員人件費			
報酬		45,424	
賞与		17,426	
退職給付費用		37,526	
法定福利費		11,464	111,842
教員人件費			
常勤教員人件費			
給与	2,875,147		
賞与	619,396		
賞与引当金繰入額	99,047		
退職給付費用	224,697		
退職給付引当金繰入額	7,162		
法定福利費	682,670		
法定福利費(雇用)	24,350	4,532,473	
非常勤教員人件費			
賃金	1,719,904		
法定福利費	216,116		
法定福利費(雇用)	11,402		
法定福利費(労災)	949	1,948,372	6,480,846
職員人件費			
常勤職員人件費			
給与	5,457,141		
賞与	1,075,195		
賞与引当金繰入額	452,027		
退職給付費用	313,397		
法定福利費	1,398,555		
法定福利費(労災保険)	6		
退職給付引当金繰入額	27,165		
法定福利費(雇用)	45,795	8,769,286	
非常勤職員人件費			
賃金	882,028		
退職給付費用	17,852		
退職給付引当金繰入額	2,577		
法定福利費	121,237		
法定福利費(雇用)	5,842		
法定福利費(労災)	1,233	1,030,771	9,800,058
一般管理費			
消耗品費		18,850	
備品費		3,681	
水道光熱費		17,172	
旅費交通費		13,818	
通信運搬費		6,296	
福利厚生費		14,444	
保守管理委託費		145,721	
修繕費		13,195	
広告宣伝費		2,762	
諸会費		5,065	
報酬・委託・手数料		95,048	
租税公課		34,629	
減価償却費		45,908	
その他一般管理費		6,313	422,908

(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。

## 17 寄附金の明細

(単位：千円)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
大学	449,076	786	左のうち現物寄附 263件 38,956千円
附属病院	4,347	14	
附属病院紀北分院	5,898	16	左のうち現物寄附 2件 907千円
合 計	459,321	816	

## 18 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	214,787	399,856	313,587	301,056
附属病院	317	—	210	107
附属病院紀北分院	2,035	1,863	2,042	1,856
合 計	217,140	401,719	315,839	303,020

## 19 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	23,536	36,217	38,557	21,196
附属病院	—	—	—	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合 計	23,536	36,217	38,557	21,196

## 20 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	5	193,986	193,120	871
附属病院	—	—	—	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合 計	5	193,986	193,120	871

## 21 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（科学研究費補助金・特別推進研究）	(8,000) 2,400	1	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（A））	(5,900) 1,770	3	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（B））	(28,650) 7,995	21	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・研究活動スタート支援）	(6,800) 2,040	6	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・若手研究（A））	(1,300) 390	1	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・若手研究（B））	—	—	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・特定領域研究）	—	—	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・特別研究員奨励費）	(900) 270	1	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・奨励研究）	(570) —	1	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・基盤B）	(3,900) 1,170	5	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・基盤C）	(137,600) 41,280	166	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・若手B）	(45,600) 13,680	55	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・挑戦的萌芽研究）	(6,330) 1,899	7	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・国際共同研究強化）	(11,000) 3,300	1	
厚生労働科学研究費補助金	(12,488) 2,096	12	
合 計	(269,038) 78,290	280	

(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。

2 2 主な資産・負債の明細

2 2 - 1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

種 別	金 額	備 考
現 金	4,494	左のうち小口現金 331千円
現 金 (外 貨)	1	
普通預金	8,265,042	
当座預金	—	
定期預金	2,000,000	
合 計	10,269,538	

2 2 - 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	885,413
固定資産	306,615
リース債務に係る未払金	9,347
診療経費	2,307,886
その他の未払金	255,833
合 計	3,765,096

2 3 関連公益法人等の概要等

2 3 - 1 関連公益法人等の概要

法人等の名称	業務の概要	本学との関係	役員の氏名及び本学での職名 (平成29年3月31日現在)
一般財団法人 和歌山腎臓財団	腎疾患並びに関連疾患とその合併症に関する病態解明や治療及び血液浄化療法に関する調査研究を行い、もって和歌山県民を中心に民の健康及び福祉の進歩向上に寄与することを目的とし、その目的を達成するために次の事業を行う。 (1) 腎疾患並びに関連疾患の病態解明と発生子防に関する調査研究 (2) 腎不全の進展予防及び腎不全に関する調査研究 (3) 腎不全治療（血液透析、腹膜透析、腎移植、腎再生医療等）システムの整備発足 (4) 腎疾患並びに関連疾患の病態解明と発生子防に関する研究等の助成 (5) 腎代替療法（血液透析、腹膜透析、腎移植、腎再生医療等）に関する研究等の助成 (6) 腎代替療法（血液透析、腹膜透析、腎移植、腎再生医療等）に関する知識の普及啓発 (7) 腎疾患並びに関連疾患や腎不全治療や研究に従事する者に対する教育訓練 (8) 腎疾患並びに関連疾患患者や腎不全患者の社会復帰に対する協力 (9) 慢性腎臓病（CKD）対策 (10) 腎疾患並びに関連疾患や腎不全治療や研究に従事する者に対する奨学金授与 (11) その他、前各号に定める事業に関する事業	関連公益法人等	理事長 重松 隆 (和歌山県立医科大学教授) 理事 土井 照雄 理事 中元 準 理事 東 義人 理事 大谷 晴久 理事 大矢 昌樹 (和歌山県立医科大学講師) 理事 美馬 亨 (和歌山県立医科大学講師) 監事 根木 茂雄 (和歌山県立医科大学准教授)

関連公益法人等との取引の関連図

一般財団法人 和歌山腎臓財団  
当法人との取引はありません。

23-2 関連公益法人等の財務状態

(単位：千円)

法人等の名称 一般財団法人 和歌山腎臓財団		
資産 A	負債 B	正味財産 C=A-B
18,498	-	18,498

(単位：千円)

法人等の名称 一般財団法人 和歌山腎臓財団																	
一般正味財産増減の部							指定正味財産増減の部					正味財産 期末 残高 K=E+J					
収益 A	収益の内訳		費用 B	費用の内訳			当期 増減額 C=A-B	一般 正味 財産 期首 残高 D	一般 正味 財産 期末 残高 E=C+D	収益 F	収益の内訳		費用等 G	当期 増減額 H=F-C	指定 正味 財産 期首 残高 I	指定 正味 財産 期末 残高 J=H+I	
	受取 補助金等	その他 の収益		事業費	管理費	その他 の費用					受取 補助金等						その他 の収益
0	0	-	1,750	835	914	-	△ 1,749	20,247	18,498	-	-	-	-	-	-	-	18,498

23-3 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等に対し、出えん、拠出、寄附等はありません。

また、関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるため負担した会費・負担金等はありません。

23-4 関連公益法人等との取引の状況

①関連公益法人等に対する債権、債務の明細

(単位：千円)

法人等の名称	金額	明細	
一般財団法人 和歌山腎臓財団	-	-	-

②関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当事項はありません。

③関連公益法人等の事業収入の金額と、これらのうち本学の発注等にかかる金額及びその割合

(単位：千円)

法人等の名称	事業収入	当法人の発注等にかかる金額	割合 (%)
一般財団法人 和歌山腎臓財団	-	-	-