

平成27年度

# 財 務 諸 表

第10期事業年度



自 平成27年4月 1日

至 平成28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) 保証債務の明細	12
	(9) 資本金及び資本剰余金の明細	12
	(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
	(11) 業務費及び一般管理費の明細	13
	(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
	(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	15
	(14) 役員及び教職員の給与の明細	16
	(15) 開示すべきセグメント情報	17
	(16) 寄附金の明細	18
	(17) 受託研究の明細	18
	(18) 共同研究の明細	18
	(19) 受託事業等の明細	18
	(20) 科学研究費助成事業の明細	18
	(21) 主な資産・負債の明細	19
	(22) 関連公益法人等の概要等	19

## 貸借対照表

(平成28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	51,071,935	
	減価償却累計額	△ 21,515,344	29,556,591
	構築物	808,454	
	減価償却累計額	△ 217,072	591,381
	機械及び装置	59,649	
	減価償却累計額	△ 41,900	17,748
	工具・器具及び備品	14,727,019	
	減価償却累計額	△ 10,309,511	4,417,507
	図書		291,691
	車両及び運搬具	37,315	
	減価償却累計額	△ 30,270	7,045
	建設仮勘定		36,107
	有形固定資産合計		49,915,155
2	無形固定資産		
	ソフトウェア		55,025
	特許権仮勘定		2,300
	その他無形固定資産		285
	無形固定資産合計		57,610
3	投資その他の資産		
	長期貸付金		54,129
	長期未収附属病院収入	12,964	
	徴収不能引当金	△ 12,964	—
	差入敷金・保証金		3,387
	投資その他の資産合計		57,516
	固定資産合計		50,030,282
II 流動資産			
	現金及び預金		9,919,082
	未収学生納付金収入		1,349
	未収附属病院収入	6,401,831	
	徴収不能引当金	△ 57,244	6,344,587
	その他未収入金		608,576
	たな卸資産		8,350
	医薬品及び診療材料		247,892
	前渡金		7,452
	一年内回収予定長期貸付金		3,496
	仮払金		2,515
	立替金		6,107
	流動資産合計		17,149,411
	資産合計		67,179,693

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	468,255		
資産見返補助金等	58,519		
資産見返寄附金	1,129,319		
資産見返物品受贈額	705,924		
資産見返施設費	1,262,085		
建設仮勘定見返運営費交付金	1,102		
建設仮勘定見返施設費	871	3,626,079	
長期借入金		2,220,100	
引当金			
退職給付引当金	66,745		
環境安全対策引当金	86,571	153,317	
長期リース債務		78,738	
	固定負債合計		6,078,234
II 流動負債			
預り補助金等		9,718	
寄附金債務		1,104,277	
前受受託研究費等		240,682	
一年内返済長期借入金		631,700	
未払金		4,276,812	
短期リース債務		116,203	
未払費用		235	
未払消費税等		16,911	
預り科学研究費補助金等		138,597	
預り金		215,613	
前受金		32,232	
仮受金		525	
賞与引当金		515,568	
環境安全対策引当金		439	
	流動負債合計		7,299,518
	負債合計		13,377,753
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		4,399,294	
損益外減価償却累計額		△ 19,371,716	
	資本剰余金合計		△ 14,972,422
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		4,419,581	
当期末処分利益(うち当期総利益 1,200,568)		1,200,568	
	利益剰余金合計		9,477,711
	純資産合計		53,801,940
	負債純資産合計		67,179,693

## 損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	461,295		
研究経費	862,746		
診療経費			
材料費	9,955,355		
委託費	2,247,647		
設備関係費	2,589,944		
研修費	4,412		
経費	<u>1,398,755</u>	16,196,113	
教育研究支援経費		120,141	
受託研究費		268,128	
受託事業費		263,199	
役員人件費		73,061	
教員人件費		5,988,224	
職員人件費		<u>9,028,760</u>	33,261,672
一般管理費			435,057
財務費用			12,811
雑損			<u>1,322</u>
経常費用合計			33,710,863
経常収益			
運営費交付金収益		4,247,239	
授業料収益		609,063	
入学金収益		102,478	
検定料収益		11,921	
附属病院収益		27,337,309	
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	-		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	<u>276,316</u>	276,316	
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	324,941		
国又は地方公共団体以外からの受託事業等収益	<u>7,753</u>	332,695	
寄附金収益			451,231
施設費収益			2,095
補助金等収益			591,966
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	107,437		
資産見返補助金等戻入	17,193		
資産見返寄附金戻入	152,187		
資産見返物品受贈額戻入	47,017		
資産見返施設費戻入	<u>245,623</u>	569,459	
財務収益			12,704
雑益			
財産貸付料収入	124,758		
手数料等収入	7,029		
科研費補助金間接経費収入	80,796		
その他雑益	<u>69,308</u>	281,893	
経常収益合計			<u>34,826,375</u>
経常利益			1,115,512
臨時損失			
固定資産除却損		3,053	
その他臨時損失		<u>6,456</u>	9,509
臨時利益			
徴収不能引当金戻入益		12,402	
退職給付引当金戻入益		14,819	
その他引当金戻入益		2,447	
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		1,606	
過年度損益修正益		48,829	
その他臨時利益		<u>12,313</u>	92,418
当期純利益			1,198,421
目的積立金取崩額			2,147
当期総利益			<u><u>1,200,568</u></u>

# キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日～平成28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	△ 15,198,294
	人件費支出	△ 15,346,942
	その他の業務支出	△ 468,342
	運営費交付金収入	4,364,280
	授業料収入	596,847
	入学金収入	102,760
	検定料収入	11,921
	附属病院収入	25,998,225
	受託研究等収入	286,641
	受託事業等収入	332,293
	補助金等収入	571,351
	補助金等の精算による返還金の支出	△ 4,712
	寄附金収入	414,140
	預り科学研究費補助金等の受払	△ 21,126
	その他の収入	378,001
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>2,017,046</u>
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	△ 1,851,273
	無形固定資産の取得による支出	△ 11,619
	施設費による収入	343,520
	定期預金の預入れによる支出	△ 14,000,000
	定期預金の取崩しによる収入	13,300,000
	小計	<u>△ 2,219,373</u>
	利息及び配当金の受取額	11,836
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>△ 2,207,537</u>
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	△ 150,398
	長期借入れによる収入	1,225,300
	長期借入金の返済による支出	△ 710,300
	小計	<u>364,601</u>
	利息の支払額	△ 12,997
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>351,604</u>
IV	資金にかかる換算差額	<u>0</u>
V	資金増加額	<u>161,114</u>
VI	資金期首残高	<u>5,257,967</u>
VII	資金期末残高	<u><u>5,419,082</u></u>

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期末処分利益		1,200,568,083
	当期総利益	1,200,568,083	
II	利益処分額		
	地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けようとする額 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）	1,200,568,083	<u>1,200,568,083</u>

## 行政サービス実施コスト計算書

(平成27年4月1日～平成28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	33,261,672		
	一般管理費	435,057		
	財務費用	12,811		
	雑損	1,322		
	臨時損失	9,509	33,720,373	
	(2) (控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 609,063		
	入学金収益	△ 102,478		
	検定料収益	△ 11,921		
	附属病院収益	△ 27,337,309		
	受託研究等収益	△ 276,316		
	受託事業等収益	△ 332,695		
	寄附金収益	△ 451,231		
	財務収益	△ 12,704		
	雑益	△ 201,096		
	資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 13,271		
	資産見返寄附金戻入	△ 152,187		
	臨時利益	△ 41,982	△ 29,542,258	
	業務費用合計			4,178,114
II	損益外減価償却相当額			1,155,066
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			8,814
VII	引当外退職給付増加見積額			△ 453,624
VIII	機会費用			
	地方公共団体出資の機会費用		0	0
IX	行政サービス実施コスト			4,888,372

## 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います。）

ア 建物	15～47年
イ 構築物	25～40年
ウ 工具器具備品	4～20年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除しています。

##### (2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間（5年）で償却しております。

#### 3 引当金の計上基準

##### (1) 徴収不能引当金の計上基準

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

決算日における10年もの国債(新発債)の利回りは▲0.050%であったが、「「マイナス金利付き量的・質的金融緩和」の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて」(平成28年4月25日付け総務省事務連絡)に基づき、0%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	170,731千円
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	4,545,744千円

### 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	9,919,082千円
定期預金	△4,500,000千円
資金期末残高	5,419,082千円

#### 2 重要な非資金取引

##### (1) 現物寄附の受入額

固定資産	76,141千円
少額備品	23,388千円
合計	99,530千円

##### (2) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具・器具及び備品	40,571千円
-----------	----------

### IV 行政サービス実施コスト計算書注記

引当外退職給付増加見積額において、和歌山県からの派遣職員に係るものは、11,124千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、記載を省略しています。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価(※1)	差額(※1)
(1) 現金及び預金	9,919,082	9,919,082	—
(2) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(※2)	6,401,831 △ 57,244		
	6,344,587	6,344,587	—
(3) 長期借入金(※3)	(2,851,800)	(2,855,962)	(4,162)
(4) リース債務(※4)	(194,941)	(196,564)	(1,622)
(5) 未払金	(4,276,812)	(4,276,812)	—

(※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

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

(単位：千円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
第4期医療情報システム更新業務	2,903,040	2,903,040
医用画像統合管理システム	197,640	197,640

## 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、円単位で表示しています。

## 附 属 明 細 書

### 1 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

（単位：千円）

資産の種類	期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	期末 残高	減価償却累計額		減損損失累計額			差引 当期末 残高	摘 要	
						当期 償却額		当期 損益内	当期 損益外			
有形固定資産												
(特定償却資産)												
建物	44,996,762	118,588	—	45,115,350	19,366,905	1,154,386	—	—	—	25,748,445	(注1)	
工具・器具及び備品	6,204	—	—	6,204	4,810	679	—	—	—	1,393		
計	45,002,967	118,588	—	45,121,555	19,371,716	1,155,066	—	—	—	25,749,838		
有形固定資産												
(特定償却資産												
以外)												
建物	5,636,236	320,348	—	5,956,584	2,148,438	206,103	—	—	—	3,808,146	(注1)	
構築物	785,234	23,219	—	808,454	217,072	49,779	—	—	—	591,381		
機械及び装置	59,649	—	—	59,649	41,900	6,994	—	—	—	17,748		
工具・器具及び備品	13,989,922	1,139,845	408,952	14,720,815	10,304,700	1,595,330	—	—	—	4,416,114	(注2)	
図書	283,115	10,182	1,606	291,691	—	—	—	—	—	291,691		
車両及び運搬具	37,315	—	—	37,315	30,270	2,770	—	—	—	7,045		
計	20,791,474	1,493,596	410,559	21,874,510	12,742,383	1,860,978	—	—	—	9,132,127		
非償却資産												
土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081		
建設仮勘定	6,318	443,906	414,117	36,107	—	—	—	—	—	36,107		
計	15,003,400	443,906	414,117	15,033,188	—	—	—	—	—	15,033,188		
有形固定資産												
合計												
土地	14,997,081	—	—	14,997,081	—	—	—	—	—	14,997,081		
建物	50,632,999	438,936	—	51,071,935	21,515,344	1,360,490	—	—	—	29,556,591		
構築物	785,234	23,219	—	808,454	217,072	49,779	—	—	—	591,381		
機械及び装置	59,649	—	—	59,649	41,900	6,994	—	—	—	17,748		
工具・器具及び備品	13,996,127	1,139,845	408,952	14,727,019	10,309,511	1,596,010	—	—	—	4,417,507		
図書	283,115	10,182	1,606	291,691	—	—	—	—	—	291,691		
車両及び運搬具	37,315	—	—	37,315	30,270	2,770	—	—	—	7,045		
建設仮勘定	6,318	443,906	414,117	36,107	—	—	—	—	—	36,107		
計	80,797,841	2,056,090	824,677	82,029,254	32,114,099	3,016,045	—	—	—	49,915,155		
無形固定資産												
ソフトウェア	1,437,476	12,447	24,990	1,424,933	1,369,908	55,937	—	—	—	55,025		
特許権仮勘定	1,898	441	40	2,300	—	—	—	—	—	2,300		
その他の無形固定資産	285	—	—	285	—	—	—	—	—	285		
計	1,439,660	12,888	25,030	1,427,518	1,369,908	55,937	—	—	—	57,610		
投資その他の												
資産												
差入敷金・保証金	3,457	—	70	3,387	—	—	—	—	—	3,387		
計	3,457	—	70	3,387	—	—	—	—	—	3,387		

(注1) 建物の当期増加額のうち、自動火災報知設備の改修に伴うものが282,051千円、保健看護学部空調設備更新に伴うものが63,720千円です。

(注2) 工具・器具及び備品の当期増加額のうち、体外衝撃波結石破砕装置購入によるものが59,130千円、小線源治療装置購入によるものが58,644千円、无影灯システム購入によるものが51,030千円、その他の診療備品購入によるものが722,631千円です。

### 2 たな卸資産の明細

（単位：千円）

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品（医療用ガス、重油）	9,590	41,935	—	43,175	—	8,350	
医薬品	246,435	5,990,571	—	6,013,583	928	222,495	(注1)
診療材料	15,638	3,910,852	—	3,898,709	2,383	25,397	(注2)
計	271,663	9,943,359	—	9,955,469	3,311	256,242	

(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）	3,494 (1,668)	6,000	1,668	—	7,825 (3,496)	貸付による増加
大学奨学資金貸付金（保健看護学部）	18,130 (130)	34,200	130	2,400	49,800 —	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）	—	—	—	—	—	現在貸付なし
計	21,624 (1,798)	40,200	1,798	2,400	57,625 (3,496)	

(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	125,125 (125,125)	—	125,125	—	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
和歌山県からの長期借入金	119,875 (119,875)	—	119,875	—	0.681%	H28年3月31日	平成22年度借入
和歌山県からの長期借入金	285,000 (142,500)	—	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	450,000 (150,000)	—	150,000	300,000 (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	600,000 (150,000)	—	150,000	450,000 (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	91,200 (22,800)	—	22,800	68,400 (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 (—)	—	—	600,000 (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 (—)	—	—	65,600 (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 (—)	0.0710%	H33年3月31日	平成27年度借入
計	2,336,800 (710,300)	1,225,300	710,300	2,851,800 (631,700)			

(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	478,568	515,568	478,568	—	515,568	
環境安全対策引当金	89,457	—	—	2,447	87,010	
計	568,025	515,568	478,568	2,447	602,578	

## 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	29,592	△ 16,627	12,964	29,592	△ 16,627	12,964	(注)
未収附属病院収入	5,070,911	1,330,919	6,401,831	77,628	△ 20,384	57,244	(注)
計	5,100,503	1,314,292	6,414,796	107,221	△ 37,012	70,208	

(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	64,380	20,781	18,416	66,745	
退職一時金に係る債務	64,380	20,781	18,416	66,745	
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	64,380	20,781	18,416	66,745	

## 8 保証債務の明細

該当事項はありません。

## 9 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金					
和歌山県出資金	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	926,688	118,588	—	1,045,276	(注1)
目的積立金	832,133	—	—	832,133	
前中期目標期間繰越積立金	3,950,063	—	388,328	3,561,735	(注2)
県出資財産等の除却	△ 1,040,136	—	—	△ 1,040,136	
その他	285	—	—	285	
計	4,669,035	118,588	388,328	4,399,294	
損益外減価償却累計額	△ 18,216,649	△ 1,155,066	—	△ 19,371,716	(注3)
損益外減損損失累計額	—	—	—	—	
差 引 計	△ 13,547,614	△ 1,036,478	388,328	△ 14,972,422	

(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を改修等したものです。

(注2) 当期減少額は、リース資産に係る過年度修正によるものです。

(注3) 当期増加額は、地方独立行政法人会計基準第85に該当する特定の償却資産を償却したものです。

## 10 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## 10-1 積立金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
教育・研究及び医療の質の向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	3,089,839	1,331,889	2,147	4,419,581	(注1) (注2)
前中期目標期間繰越積立金	3,857,561	—	—	3,857,561	
計	6,947,401	1,331,889	2,147	8,277,143	

(注1) 当期増加額は、前年度利益処分額992,390千円及びリース資産に係る過年度修正339,499千円の振替によるものです。

(注2) 当期減少額は、費用の発生による積立金の取崩額です。

## 10-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
目的積立金取崩額		
前中期目標期間繰越積立金	—	
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)	2,147	前年度繰越事業にかかる費用
計	2,147	
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)	—	
計	—	

## 11 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

業務費		
教育経費		
消耗品費		58,805
備品費		22,171
印刷製本費		7,356
水道光熱費		140,147
旅費交通費		16,265
通信運搬費		5,122
賃借料		4,979
保守管理委託費		12,684
修繕費		6,304
交際費		1,036
諸会費		2,941
報酬・委託・手数料		50,596
奨学費		24,881
減価償却費		98,376
雑費		8,385
その他教育経費		1,242
		<u>461,295</u>
研究経費		
消耗品費		166,591
備品費		55,093
印刷製本費		4,923
水道光熱費		124,613
旅費交通費		101,459
通信運搬費		7,946
賃借料		33,089
保守管理委託費		2,217
修繕費		11,582
交際費		2,905
諸会費		26,363
会議費		2,233
報酬・委託・手数料		124,394
減価償却費		195,081
その他研究経費		4,248
		<u>862,746</u>
診療経費		
材料費		
医薬品費	6,014,261	
診療材料費	3,941,085	
給食用材料費	8	9,955,355
委託費		
検査委託費	96,585	
給食委託費	348,370	
寝具委託費	51,925	
医事委託費	306,137	
清掃委託費	184,668	
保守委託費	316,508	
その他委託費	943,452	2,247,647
設備関係費		
減価償却費	1,558,065	
機器賃借料	145,411	
修繕費	227,874	
機器保守費	657,620	
その他設備関係費	973	2,589,944
研修費		
		4,412
経費		
消耗品費	202,958	
備品費	173,351	
印刷製本費	8,697	
水道光熱費	742,705	
旅費交通費	27,244	
通信運搬費	17,994	
賃借料	43,236	
福利厚生費	17,383	
保険料	43,048	
広告宣伝費	5,988	
諸会費	3,811	

会議費	1,273		
報酬・手数料	66,237		
職員被服費	23,148		
雑費	15,425		
租税公課	6,123		
その他経費	127	1,398,755	16,196,113
教育研究支援経費			
消耗品費		9,428	
保守管理委託費		2,592	
報酬・委託・手数料		96,389	
減価償却費		7,370	
雑費		2,428	
その他教育研究支援経費		1,932	120,141
受託研究費			268,128
受託事業費			263,199
役員人件費			
役員人件費			
報酬		44,957	
賞与		16,713	
法定福利費		11,390	73,061
教員人件費			
常勤教員人件費			
給与	2,697,894		
賞与	557,678		
賞与引当金繰入額	93,120		
退職給付費用	184,181		
退職給付引当金繰入額	1,229		
法定福利費	580,113		
法定福利費(雇用)	27,644	4,141,862	
非常勤教員人件費			
賃金	1,628,966		
法定福利費	203,203		
法定福利費(雇用)	13,155		
法定福利費(労災)	1,036	1,846,361	5,988,224
職員人件費			
常勤職員人件費			
給与	5,102,558		
賞与	985,035		
賞与引当金繰入額	422,448		
退職給付費用	215,611		
退職給付引当金繰入額	16,795		
法定福利費	1,229,825		
法定福利費(雇用)	30,083	8,002,357	
非常勤職員人件費			
賃金	876,546		
退職給付費用	17,728		
退職給付引当金繰入額	2,757		
法定福利費	120,741		
法定福利費(雇用)	7,234		
法定福利費(労災)	1,394	1,026,403	9,028,760
一般管理費			
消耗品費		25,598	
備品費		1,381	
水道光熱費		19,390	
旅費交通費		12,696	
通信運搬費		6,655	
福利厚生費		15,225	
保守管理委託費		116,757	
修繕費		17,141	
広告宣伝費		2,939	
諸会費		4,470	
報酬・委託・手数料		111,322	
租税公課		50,200	
減価償却費		43,372	
その他一般管理費		7,903	435,057

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

1 2 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

1 2-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高	摘要
			運営費交付金 収益	資産見返 運営費交付金	建設仮勘定見返 運営費交付金	資本剰余金		
平成27年度	—	4,364,280	4,247,239	115,937	1,102	—	4,364,280	—
合 計	—	4,364,280	4,247,239	115,937	1,102	—	4,364,280	—

1 2-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成27年度交付分	合 計
期間進行基準によるもの	4,247,239	4,247,239
合 計	4,247,239	4,247,239

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	
大学施設等整備費補助金(保健看護学部体育館外壁塗装他工事)	23,873	—	—	23,389	483	
大学施設等整備費補助金(保健看護学部図書館外壁塗装・防水工事設計業務)	871	871	—	—	—	
大学施設等整備費補助金(R1棟他シート防水改修工事)	20,475	—	—	18,885	1,589	
大学施設等整備費補助金(プレート式熱交換器(講堂)改修工事)	11,444	—	—	11,444	—	
空気熱源ヒートポンプユニット	63,720	—	—	63,720	—	
合 計	120,383	871	—	117,438	2,073	

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	216,249	—	—	—	—	2,464	213,785	
肝疾患診療連携拠点病院事業費補助金	3,500	—	—	—	—	—	3,500	
精神医療審査会報告書料	230	—	—	—	—	—	230	
がんプロフェッショナル養成基盤推進プラン	5,722	—	—	—	—	—	5,722	
地域産学官連携科学技術振興事業	16,266	—	—	—	—	26	16,240	
共同利用・共同研究拠点形成事業	25,600	—	—	—	—	—	25,600	
がん診療拠点病院機能強化事業	11,999	—	—	—	—	3,090	8,909	
地域医療再生事業(きのくに医療連携システム青洲リンク機能強化事業)	100,939	—	—	—	—	2,237	98,702	
プライマリケア補助金	22,528	—	15,175	—	—	154	7,198	
新人看護職員研修事業補助	1,785	—	—	—	—	—	1,785	
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)	154	—	—	—	—	80	74	
防災訓練等参加事業	518	—	—	—	—	217	301	
地域医療再生事業補助金(災害医療訓練等実施事業)	1,500	—	—	—	—	413	1,087	
病院群輪番制運営費(救急輪番制)	3,694	—	—	—	—	—	3,694	
地域医療体制整備促進事業(かつらぎ町補助)	12,000	—	—	—	—	—	12,000	
地域医療介護総合確保事業(看護師等養成所設備整備事業)	2,013	—	505	—	—	—	1,507	
臨床研修費(医科)	61,981	—	—	—	—	—	61,981	
臨床研修費(歯科)	3,177	—	—	—	—	—	3,177	
産科医師確保支援事業	1,216	—	—	—	—	—	1,216	
新生児医療担当医確保支援事業	803	—	—	—	—	397	406	
産科医師応援制度(地域再生医療基金)	4,240	—	—	—	—	640	3,600	
地域医療再生事業(認定看護師教育課程研修受講支援事業)	720	—	—	—	—	—	720	
合 計	617,366	—	15,681	—	—	9,718	591,966	

## 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	60,783	5	—	—
	非常勤	888	2	—	—
	計	61,671	7	—	—
教職員	常 勤	9,343,166	1,503	399,793	111
	非常勤	2,505,512	822	17,728	113
	計	11,848,679	2,325	417,521	224
合 計	常 勤	9,403,949	1,508	399,793	111
	非常勤	2,506,400	824	17,728	113
	計	11,910,350	2,332	417,521	224

## 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27年4月1日から平成28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	454,221	6,756	317	461,295
研究経費	843,635	7,044	12,067	862,746
診療経費	49,816	15,174,042	972,254	16,196,113
教育研究支援経費	120,141	—	—	120,141
受託研究費	262,544	1,969	3,614	268,128
受託事業費	245,379	8,310	9,509	263,199
人件費	3,269,048	10,787,372	1,033,625	15,090,046
一般管理費	401,394	28,766	4,896	435,057
財務費用	2,476	9,635	699	12,811
雑損	1,097	225	—	1,322
小計	5,649,755	26,024,122	2,036,985	33,710,863
業務収益				
運営費交付金収益	3,870,402	354,606	22,231	4,247,239
学生納付金収益	723,463	—	—	723,463
附属病院収益	149,306	25,402,818	1,785,184	27,337,309
受託研究等収益	272,137	262	3,917	276,316
受託事業等収益	307,506	13,185	12,003	332,695
寄附金収益	442,713	3,249	5,268	451,231
施設費収益	2,095	—	—	2,095
補助金等収益	56,341	519,931	15,694	591,966
資産見返負債戻入	279,411	211,053	78,994	569,459
財務収益	12,704	—	—	12,704
雑益	123,281	150,137	8,473	281,893
小計	6,239,363	26,655,244	1,931,767	34,826,375
業務損益	589,607	631,121	△ 105,217	1,115,512
土地	7,442,825	6,542,890	1,011,365	14,997,081
建物	11,373,038	15,659,953	2,523,598	29,556,591
構築物	245,910	324,331	21,139	591,381
その他	11,152,750	10,389,399	492,489	22,034,639
帰属資産	30,214,525	32,916,574	4,048,593	67,179,693

(注1) 事業区分の方法

本学の業務に応じて、セグメントを大学と病院に区分しています。

人件費については、業務の状況を勘案して実態に即した配分としています。

(注2) 減価償却費については、以下のとおりです。

大学 352,530千円、附属病院 1,409,532千円、附属病院紀北分院 154,853千円

(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 428,301千円、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 △143,911千円、附属病院 △269,507千円、附属病院紀北分院 △40,204千円

(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 8,814千円

(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。

附属病院 2,147千円

## 16 寄附金の明細

(単位：千円)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
大学	516,691	852	左のうち現物寄附 361件 98,695千円
附属病院	2,208	12	左のうち現物寄附 1件 834千円
附属病院紀北分院	5,584	14	
合 計	524,484	878	

## 17 受託研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	164,112	284,989	234,314	214,787
附属病院	67	513	262	317
附属病院紀北分院	3,791	2,161	3,917	2,035
合 計	167,971	287,664	238,494	217,140

## 18 共同研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	59,065	2,293	37,822	23,536
附属病院	—	—	—	—
附属病院紀北分院	—	—	—	—
合 計	59,065	2,293	37,822	23,536

## 19 受託事業等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
大学	—	307,512	307,506	5
附属病院	—	13,185	13,185	—
附属病院紀北分院	—	12,003	12,003	—
合 計	—	332,701	332,695	5

## 20 科学研究費助成事業の明細

(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・基盤研究（A））	(6,100) 1,830	2	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（B））	(35,375) 10,612	21	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・基盤研究（C））	—	—	
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）	(1,200) 360	1	
科学研究費助成事業（科学研究費補助金・若手研究（A））	(2,900) 870	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（学術研究助成基金助成金・基盤B）	(4,950) 1,485	10	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・基盤C）	(161,267) 47,082	161	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・若手B）	(53,080) 15,924	56	
科学研究費助成事業（学術研究助成基金助成金・挑戦の萌芽研究）	(10,912) 3,273	10	
厚生労働科学研究費補助金	(11,113) 1,337	13	
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）	(1,000) —	1	
合 計	(287,899) 82,775	276	

(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 1 主な資産・負債の明細

2 1 - 1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

種別	金額	備考
現金	8,894	左のうち小口現金 269千円
現金(外貨)	1	
普通預金	5,410,185	
当座預金	—	
定期預金	4,500,000	
合計	9,919,082	

2 1 - 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	723,091
固定資産	466,143
リース債務に係る未払金	12,834
診療経費	2,749,594
その他の未払金	325,147
合計	4,276,812

2 2 関連公益法人等の概要等

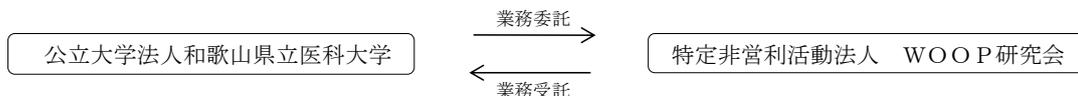
2 2 - 1 関連公益法人等の概要

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28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予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予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連する事業	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)
特定非営利活動法人 WOOP研究会	国民に対して、質の高い臨床研究に関する事業を行い、医療・福祉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) 臨床研究受託事業 (2) 臨床試験(治験を含む)支援事業 (3) 治験審査委員会運営事業 (4) 各種感染症及びアレルギー疾患の研究事業 (5) 海外研究機関との共同研究及び海外研究者への支援事業 (6) 病理学的検査による新規診断方法の開発及び啓発事業 (7) 推奨治療法・予防法の啓発事業 (8) その他、前記目的を達成するための事業	関連公益法人等	理事長 三木 美治 副理事長 山中 昇 (和歌山県立医科大学教授) 理事 宇野 芳史 理事 保富 宗城 (和歌山県立医科大学准教授) 理事 柳澤 昭夫 理事 福田 大輔 監事 長島 勝五

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。

特定非営利活動法人 W O O P 研究会



2 2 - 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
20,247	-	20,247

(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
303	303	-	2,337	1,417	919	-	△ 2,033	22,281	20,247	-	-		-	-	-	-	-

(単位：千円)

法人等の名称 特定非営利活動法人 W O O P 研究会		
資産 A	負債 B	正味財産 C=A-B
2,110	2,360	△ 249

(単位：千円)

法人等の名称 特定非営利活動法人 W O O P 研究会																	
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
15,672	15,671	0	7,349	3,942	3,407	-	8,322	△ 8,572	△ 249	-	-		-	-	-	-	-

2 2 - 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。

2 2 - 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	-	-	-
特定非営利活動法人 W O O P 研究会	321	未払金	業務委託費

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	—	—	—
特定非営利活動法人 W O O P 研究会	15,672	5,171	33.0