

貸借対照表
(平成24年3月31日)

(単位:円)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地	96,620,328,886	
土地減損損失累計額	<u>△ 10,300,000</u>	96,610,028,886
建物	77,054,870,582	
建物減価償却累計額	<u>△ 26,950,883,708</u>	50,103,986,874
構築物	6,377,254,231	
構築物減価償却累計額	<u>△ 3,189,519,720</u>	3,187,734,511
機械装置	574,433,440	
機械装置減価償却累計額	<u>△ 375,305,454</u>	199,127,986
工具器具備品	35,215,700,424	
工具器具備品減価償却累計額	<u>△ 24,507,650,040</u>	10,708,050,384
図書		13,233,369,437
美術品・収蔵品		299,455,713
船舶	1,822,647,303	
船舶減価償却累計額	<u>△ 714,297,379</u>	1,108,349,924
車両運搬具	67,095,851	
車両運搬具減価償却累計額	<u>△ 57,085,971</u>	10,009,880
建設仮勘定		5,353,807,389
その他有形固定資産	31,859,569	
その他有形固定資産減価償却累計額	<u>△ 25,819,107</u>	6,040,462
有形固定資産合計		180,819,961,446
2 無形固定資産		
特許権		132,800,832
商標権		2,305,817
ソフトウェア		158,802,356
特許権等仮勘定		314,825,928
その他無形固定資産		<u>1,354,500</u>
無形固定資産合計		610,089,433
3 投資その他の資産		
投資有価証券		977,639,732
長期前払費用		2,812,538
その他の投資その他の資産		<u>383,440</u>
投資その他の資産合計		980,835,710
固定資産合計		182,410,886,589
II 流動資産		
現金及び預金		3,988,732,814
未収学生納付金収入		65,520,400
未収附属病院収入	4,511,704,240	
徴収不能引当金	<u>△ 64,112,738</u>	4,447,591,502
その他未収入金	488,708,183	
徴収不能引当金	<u>△ 9,985,663</u>	478,722,520
有価証券		12,900,000,000
たな卸資産		29,620,584
医薬品及び診療材料		368,100,987
前渡金		4,806,793
前払費用		27,037,746
未収収益		511,682
その他流動資産		<u>26,026,316</u>
流動資産合計		22,336,671,344
資産合計		<u>204,747,557,933</u>

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	4,417,768,662	
資産見返補助金等	2,235,516,951	
資産見返寄附金	2,063,699,753	
資産見返物品受贈額	11,792,566,418	
建設仮勘定見返運営費交付金	1,822,800	
建設仮勘定見返施設費	777,846,090	
特許権等仮勘定見返運営費交付金等	312,863,812	21,602,084,486
国立大学財務・経営センター債務負担金		10,970,168,786
長期借入金		6,041,785,000
引当金		
退職給付引当金	112,658,017	112,658,017
資産除去債務		209,027,315
長期未払金		554,457,246

固定負債合計

39,490,180,850

II 流動負債

運営費交付金債務		2,987,792,614
預り補助金等		35,191,699
寄附金債務		5,040,420,143
前受受託研究費等		522,855,314
前受受託事業費等		843,031
前受金		6,675,875
預り金		882,753,153
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		1,276,145,162
一年以内返済予定長期借入金		48,356,000
未払金		8,647,888,619
前受収益		435,563
未払費用		96,454,464
未払消費税等		18,467,800
引当金		
賞与引当金	291,390,765	291,390,765

流動負債合計

19,855,670,202

負債合計

59,345,851,052

純資産の部

I 資本金

政府出資金	147,238,153,427	
資本金合計		147,238,153,427

II 資本剰余金

資本剰余金	15,147,239,328	
損益外減価償却累計額(-)	△ 24,853,608,205	
損益外減損損失累計額(-)	△ 39,691,500	
損益外利息費用累計額(-)	△ 14,915,254	
資本剰余金合計		△ 9,760,975,631

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	3,893,652,699	
目的積立金	825,248,078	
積立金	1,597,939,245	
当期未処分利益	1,607,689,063	
(うち当期総利益 1,607,689,063)		
利益剰余金合計		7,924,529,085

純資産合計

145,401,706,881

負債純資産合計

204,747,557,933

損益計算書
(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

経常費用		
業務費		
教育経費	4,430,500,880	
研究経費	4,635,466,666	
診療経費	15,003,680,794	
教育研究支援経費	881,025,870	
受託研究費	2,247,071,576	
受託事業費	245,759,752	
役員人件費	131,962,099	
教員人件費	23,463,142,066	
職員人件費	<u>14,131,952,639</u>	65,170,562,342
一般管理費		1,948,156,389
財務費用		
支払利息	346,337,945	
その他財務費用	<u>49,914</u>	346,387,859
雑損		<u>34,813,564</u>
経常費用合計		67,499,920,154
経常収益		
運営費交付金収益		26,237,080,459
授業料収益		6,920,351,548
入学金収益		1,142,923,700
検定料収益		219,786,100
附属病院収益		25,420,318,090
受託研究等収益		
政府受託研究等収益	624,186,481	
その他受託研究等収益	<u>2,037,240,880</u>	2,661,427,361
受託事業等収益		
政府受託事業等収益	80,958,019	
その他受託事業等収益	<u>161,053,399</u>	242,011,418
施設費収益		226,349,973
補助金等収益		989,034,431
寄附金収益		1,461,486,246
財務収益		
受取利息	467,567	
有価証券利息	24,308,811	
その他財務収益	<u>5,082</u>	24,781,460
資産見返運営費交付金等戻入		876,406,180
資産見返補助金等戻入		571,337,754
資産見返寄附金戻入		619,894,092
資産見返物品受贈額戻入		129,842,535
雑益		
特許権等収入	14,285,864	
財産貸付料収入	268,543,436	
研究関連収入	751,197,845	
公開講座等収入	26,205,400	
手数料収入	20,292,710	
附属病院医業外収入	61,730,996	
その他の雑益	<u>201,970,971</u>	1,344,227,222
経常収益合計		<u>69,087,258,569</u>
経常利益		1,587,338,415

臨時損失		
固定資産除却損	28,835,905	
その他臨時損失	<u>27,598,566</u>	56,434,471
臨時利益		
固定資産売却益	55,500	
固定資産除売却に伴う見返負債戻入	<u>28,195,343</u>	<u>28,250,843</u>
当期純利益		1,559,154,787
前中期目標期間繰越積立金取崩額		<u>48,534,276</u>
当期総利益		<u><u>1,607,689,063</u></u>

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: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		△ 20,754,410,734
人件費支出		△ 36,737,794,835
その他の業務支出		△ 1,892,776,533
運営費交付金収入		26,867,329,000
授業料収入		7,410,060,535
入学金収入		1,130,739,300
検定料収入		219,786,100
附属病院収入		25,434,268,559
受託研究等収入		2,353,923,973
受託事業等収入		236,447,370
補助金等収入		1,514,844,087
寄附金収入		1,647,167,028
その他の業務収入		1,246,492,579
業務活動によるキャッシュ・フロー		8,676,076,429
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		△ 95,300,000,000
有価証券の売却による収入		93,500,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出		△ 6,188,662,140
施設費による収入		914,008,020
施設費の精算による返還金の支出		△ 427,500
	小計	△ 7,075,081,620
利息及び配当金の受取額		22,749,281
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 7,052,332,339
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
国立大学財務・経営センター債務負担金返済による支出		△ 1,409,477,194
長期借入れによる収入		2,620,272,000
長期借入金の返済による支出		△ 48,356,000
リース債務の返済による支出		△ 851,093,687
	小計	311,345,119
利息の支払額		△ 350,983,180
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 39,638,061
IV 資金に係る換算差額		0
V 資金増加額		1,584,106,029
VI 資金期首残高		2,404,626,785
VII 資金期末残高		3,988,732,814

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

I	当期未処分利益		1,607,689,063
	当期総利益	1,607,689,063	
II	利益処分額		
	積立金	973,918,153	
	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		
	診療環境整備積立金	633,770,910	633,770,910
			1,607,689,063

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:円)

I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	65,170,562,342	
一般管理費	1,948,156,389	
財務費用	346,387,859	
雑損	34,813,564	
臨時損失	<u>56,434,471</u>	67,556,354,625
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	△ 6,920,351,548	
入学金収益	△ 1,142,923,700	
検定料収益	△ 219,786,100	
附属病院収益	△ 25,420,318,090	
受託研究等収益	△ 2,661,427,361	
受託事業等収益	△ 242,011,418	
寄附金収益	△ 1,461,486,246	
財務収益	△ 24,781,460	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 636,177,544	
資産見返寄附金戻入	△ 619,894,092	
雑益	△ 570,985,652	
臨時利益	<u>△ 28,250,843</u>	<u>△ 39,948,394,054</u>
業務費用合計		27,607,960,571
II 損益外減価償却相当額		2,621,972,030
III 損益外減損損失相当額		10,300,000
IV 損益外利息費用相当額		1,856,591
V 損益外除売却差額相当額		35
VI 引当外賞与増加見積額		14,530,225
VII 引当外退職給付増加見積額		△ 379,924,188
VIII 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	106,638,633	
政府出資の機会費用	<u>1,345,113,036</u>	1,451,751,669
IX (控除) 国庫納付額		<u>0</u>
X 国立大学法人等業務実施コスト		<u><u>31,328,446,933</u></u>

注記事項

[重要な会計方針]

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」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成24年1月25日改訂）及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針」（文部科学省、日本公認会計士協会 平成24年3月30日最終改訂）を適用して、財務諸表等を作成しております。

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

下記を除き、期間進行基準を採用しております。

退職一時金に充当される運営費交付金 ・ ・ ・ ・ ・ 費用進行基準

プロジェクト研究等の一部に充当される
運営費交付金 ・ ・ ・ ・ ・ 業務達成基準

文部科学省が指定する特別経費、特殊要因経費
に充当される運営費交付金 ・ ・ ・ ・ ・ 文部科学省が指定する業務達成基準
または費用進行基準

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が、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	3～60年
機械装置	3～49年
工具器具備品	1～20年
船舶	1～14年
車両運搬具	3～7年

なお、受託研究等収入により購入した償却資産については、当該受託研究等の研究期間を耐用年数としております。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第89）に係る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の耐用年数については、法人内における利用可能期間（5年）に基づいております。

3. 未収附属病院収入に係る引当金の計上基準

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

4. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与引当金は、翌期以降の運営費交付金による財源措置がなされない教職員への賞与の支払いに備えるため、当該教職員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

なお、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は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した額を計上しております。

5. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付見込額に基づき引当金を計上しております。

ただし、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、引当金を計上しておりません。

また、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は、当事業年度末における自己都合要支給額を用いて計算した退職給付見積額の当期増加額を計上しております。

6. 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)を採用しております。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
- | | |
|------|-------|
| 評価基準 | 低価法 |
| 評価方法 | 移動平均法 |
- ただし、医薬品、診療材料の評価方法は、当分の間、評価方法は最終仕入原価法を採用しております。
また、金額的重要性のない貯蔵品については、最終仕入原価法を採用しております。
8. 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おります。
9. 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
- a 土地
国有財産については、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針に基づき、計算しております。
なお、計算に使用した利率は10年国債(新発債)の平成24年3月30日利回り終値0.985%であります。
地方公共団体財産については、無償貸付を受けている地方公共団体の条例で定める額を参考に計算しております。
- b 建物
近隣の賃借料を参考に計算しております。
- c 工具器具備品
減価償却相当額を計算しております。
- (2) 政府出資又は地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年国債(新発債)の平成24年3月30日利回り終値を参考に0.985%で計算しております。
10. 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。
11. 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、税込方式によっております。

[貸借対照表関係]

- | | | |
|-------------------------------|-------|------------------|
| 1. 担保に供している資産 | 土地 | 25,065,525,737 円 |
| 2. 担保されている債務 | 長期借入金 | 6,090,141,000 円 |
| 3. 当事業年度末における債務保証の総額 | | 12,246,313,948 円 |
| 4. 運営費交付金から充当されるべき引当外退職給付の見積額 | | 22,539,711,170 円 |
| 5. 運営費交付金から充当されるべき引当外賞与の見積額 | | 1,811,405,444 円 |
6. 国立大学法人等の法人移行時に係る固有の会計処理
- 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理に起因するもの
- (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 | 12,870,814,127 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 11,602,837,359 円 |
| 利益剰余金に与える影響額(差引き) | 1,267,976,768 円 |
- (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の累計
- 1,653,968,721 円
- (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、国からの出資ではなく譲与したことによるもの
- 739,364,746 円
- (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

出資ではなく譲与としたことによるもの

261,327,280 円

3,922,637,515 円

7. 減損処理について

(1) 減損を認識した固定資産

事業年度内における一定の日以降使用しないという決定を行った固定資産の概要 (単位:円)

用途	種類	場所	使用しなくなる日	経緯及び理由	使用しなくなる日における帳簿価額	使用しなくなる日における回収可能サービス価額
課外活動施設敷地	土地	沖美地区	平成 24 年 3 月 31 日	下記参照	28,900,000	18,600,000

① 減損の認識に至った経緯は、以下のとおりです。

敷地内の課外活動用施設の老朽化が進み、安全衛生上の問題が懸念されることとなり、その施設と併せて敷地についても使用廃止する決定が行われたため、減損の認識に至っております。

② 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額は以下のとおりです。

損益計算書に計上した金額 なし

損益計算書に計上していない金額 10,300,000 円

③ 回収可能サービス価格については、正味売却価格を採用し、不動産鑑定士による鑑定評価に基づき算定しております。

(2) 減損の兆候が認められた固定資産

翌事業年度の特定期の日以後使用しない決定を行った固定資産の概要 (単位:円)

用途	種類	場所	使用しなくなる日	経緯及び理由	使用しなくなる日における帳簿価額	使用しなくなる日における回収可能サービス価額
研究棟A(病院)	建物	霞地区	平成 25 年 6 月 30 日	※1	696,284,277	-(※3)
外来診療棟	建物	霞地区	平成 25 年 6 月 30 日	※1	444,577,626	-(※3)
第一中央診療棟	建物	霞地区	平成 25 年 6 月 30 日	※1	467,340,177	-(※3)
職員宿舎	建物	天水山地区	平成 25 年 3 月 31 日	※2	5,054,546	-(※4)
職員宿舎敷地	土地	天水山地区	平成 25 年 3 月 31 日	※2	159,000,000	-(※4)

(上記金額は附属工作物を含む)

注)

① 翌事業年度以降の特定期の日以後使用しないという決定を行った経緯及び理由は、以下のとおりです。

研究棟A(病院)・外来診療棟・第一中央診療棟 (※1)

霞地区の再開発により、当該建物の機能を新たに建築する新診療棟に移転することとなり、従来の診療目的より教育・研究施設へ用途変更する決定がなされました。

職員宿舎・職員宿舎敷地 (※2)

職員宿舎の老朽化と耐震構造の不足のため、当該建物とその敷地について使用廃止する決定がなされました。

② 使用しなくなる日における回収可能サービス価額及び減損の見込額は、以下のとおりです。

研究棟A(病院)・外来診療棟・第一中央診療棟 (※3)

当該資産の具体的な用途の確定は翌事業年度以降検討される予定であり、平成 24 年 3 月 31 日現在において使用が想定されていない部分(使用しないという決定を行った部分も含む)の割合を算出・評価することは困難です。このため将来使用しなくなる日における回収可能サービス価額及び減損見込額については評価不能と判断しております。

職員宿舎・職員宿舎敷地 (※4)

当該資産の具体的な処分は翌事業年度以降検討される予定であり、平成 24 年 3 月 31 日現在において算出・評価することは困難です。このため将来使用しなくなる日における回収可能サービス価額及び減損見込額については評価不能と判断しております。

[損益計算書関係]

1. 国立大学法人等の法人移行時に係る固有の会計処理

当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理に起因するもの

- (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	1,457,833,194 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費	1,015,678,096 円
当期総利益に与える影響額（差引き）	442,155,098 円

- (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	5,660,213 円
	447,815,311 円

2. 臨時損失のその他臨時損失には、東日本大震災に際しての医療チーム派遣等に要した費用を計上しております。

[キャッシュ・フロー計算書関係]

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	3,988,732,814 円
--------	-----------------

2. 重要な非資金取引

ファイナンス・リースによる資産の取得	427,145,887 円
現物寄付による資産の取得	596,806,269 円
資産の交換	34,474,263 円
資産の交換は、霞地区の土地交換における譲渡価額を記載しております	

[国立大学法人等業務実施コスト計算書関係]

1. 国又は地方公共団体からの出向職員に係る引当外退職給付増加見積額

26,087,975 円

[重要な債務負担行為]

(単位：円)

契約内容	契約年月日	契約金額	竣工又は 納入期限
PET-CTシステム	平成23年11月8日	257,250,000	平成24年5月7日
磁気共鳴断層撮影システム	平成24年2月1日	175,652,500	平成24年7月31日
広島大学（霞）基幹・環境整備 （自家発電設備）工事	平成24年2月15日	332,850,000	平成25年3月28日
広島大学（霞）病院等建物設備 （運転監視その他）保全業務	平成24年3月21日	318,654,000	平成27年3月31日

[資産除去債務]

1. 資産除去債務の概要

当法人は、有害物質に関する除去義務及び賃貸借契約等に基づく原状回復義務に関して、資産除去債務を計上しております。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から2年～30年と見積もり、割引率は、0.43%～2.13%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	206,587,845 円
時の経過による調整額	2,439,470 円
資産除去債務の履行による減少額	0 円

[金融商品関係注記事項]

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譲渡性預金・国債等に限定し、資金調達については(独)国立大学財務・経営センターからの借入れに限定しております。

資金運用にあたっては、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47条により取得が認められている公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、広島大学財務会計処理細則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れ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す。

(単位:円)

貸借対照表表示勘定科目	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	13,877,639,732	13,893,133,000	15,493,268
(2) 現金及び預金	3,988,732,814	3,988,732,814	—
(3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(*2)	4,511,704,240 <u>△ 64,112,738</u>		
	4,447,591,502	4,447,591,502	—
(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金 (1年以内償還予定分も含む)	(12,246,313,948)	(12,789,096,051)	(542,782,103)
(5) 長期借入金(1年以内償還予定分も含む)	(6,090,141,000)	(6,122,574,502)	(32,433,502)
(6) 未払金	(8,647,888,619)	(8,647,888,619)	—

(*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。

注) 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

譲渡性預金については短期で払い戻しが行われるため、その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。国債等については、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。

(4) 国立大学財務・経営センター債務負担金並びに(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。

[賃貸等不動産関係注記事項]

当法人は、東広島地区などに寄宿舎等を有しておりますが、賃貸等不動産の総額が重要性に乏しいことから、注記を省略しております。

[重要な後発事象]

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

(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: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	51,985,348,640	263,702,994	10,091,950	52,238,959,684	17,741,744,715	1,814,986,162	-	-	34,497,214,969	
	構築物	5,391,668,496	12,016,172	233,900	5,403,450,768	2,968,191,988	189,285,314	-	-	2,435,258,780	
	機械装置	512,302,104	-	3,210,000	509,092,104	332,558,136	26,446,491	-	-	176,533,968	
	工具器具 備品	3,982,553,946	139,097,020	47,527,429	4,074,123,537	2,966,569,330	420,129,668	-	-	1,107,554,207	
	船舶	1,801,568,000	-	-	1,801,568,000	700,299,939	128,478,305	-	-	1,101,268,061	
	車両運搬具	2,144,400	-	-	2,144,400	1,489,167	357,400	-	-	655,233	
	その他	21014246	-	-	21,014,246	15,838,639	431,301	-	-	5,175,607	
	計	63,696,599,832	414,816,186	61,063,279	64,050,352,739	24,726,691,914	2,580,114,641	-	-	39,323,660,825	
有形固定 資産(特定 償却資産 以外)	建物	24,413,863,790	402,047,108	-	24,815,910,898	9,209,138,993	1,065,621,677	-	-	15,606,771,905	
	構築物	920,113,599	53,689,864	-	973,803,463	221,327,732	58,469,797	-	-	752,475,731	
	機械装置	65,341,336	-	-	65,341,336	42,747,318	1,897,895	-	-	22,594,018	
	工具器具 備品	28,574,116,884	3,585,958,947	1,018,498,944	31,141,576,887	21,541,080,710	3,766,269,929	-	-	9,600,496,177	注①
	図書	13,143,217,696	179,080,960	88,929,219	13,233,369,437	-	-	-	-	13,233,369,437	
	船舶	20,059,103	1,020,200	-	21,079,303	13,997,440	4,381,574	-	-	7,081,863	
	車両運搬具	64,268,631	682,820	-	64,951,451	55,596,804	3,732,722	-	-	9,354,647	
	その他	10,845,323	-	-	10,845,323	9,980,468	72,071	-	-	864,855	
計	67,211,826,362	4,222,479,899	1,107,428,163	70,326,878,098	31,093,869,465	4,900,445,665	-	-	39,233,008,633		
非償却資 産	土地	96,367,462,356	252,866,530	-	96,620,328,886	-	-	10,300,000	-10,300,000	96,610,028,886	
	美術品・ 收藏品	286,355,712	13,100,001	-	299,455,713	-	-	-	-	299,455,713	
	建設仮勘定	2,576,639,230	3,004,655,773	227,487,614	5,353,807,389	-	-	-	-	5,353,807,389	注②
	計	99,230,457,298	3,270,622,304	227,487,614	102,273,591,988	-	-	10,300,000	-10,300,000	102,263,291,988	
有形固定 資産合計	土地	96,367,462,356	252,866,530	-	96,620,328,886	-	-	10,300,000	-10,300,000	96,610,028,886	
	建物	76,399,212,430	665,750,102	10,091,950	77,054,870,582	26,950,883,708	2,880,607,839	-	-	50,103,986,874	
	構築物	6,311,782,095	65,706,036	233,900	6,377,254,231	3,189,519,720	247,755,111	-	-	3,187,734,511	
	機械装置	577,643,440	-	3,210,000	574,433,440	375,305,454	28,344,386	-	-	199,127,986	
	工具器具 備品	32,556,670,830	3,725,055,967	1,066,026,373	35,215,700,424	24,507,650,040	4,186,399,597	-	-	10,708,050,384	
	図書	13,143,217,696	179,080,960	88,929,219	13,233,369,437	-	-	-	-	13,233,369,437	
	美術品・ 收藏品	286,355,712	13,100,001	-	299,455,713	-	-	-	-	299,455,713	
	船舶	1,821,627,103	1,020,200	-	1,822,647,303	714,297,379	132,859,879	-	-	1,108,349,924	
	車両運搬具	66,413,031	682,820	-	67,095,851	57,085,971	4,090,122	-	-	10,009,880	
	建設仮勘定	2,576,639,230	3,004,655,773	227,487,614	5,353,807,389	-	-	-	-	5,353,807,389	
	その他	31,859,569	-	-	31,859,569	25,819,107	503,372	-	-	6,040,462	
計	230,138,883,492	7,907,918,389	1,395,979,056	236,650,822,825	55,820,561,379	7,480,560,306	10,300,000	-10,300,000	180,819,961,446		
無形固定 資産(特定 償却資産)	ソフトウェア	209,286,941	-	-	209,286,941	125,414,649	41,857,389	-	-	83,872,292	
	計	209,286,941	-	-	209,286,941	125,414,649	41,857,389	-	-	83,872,292	
無形固定 資産(特定 償却資産 以外)	特許権	159,925,380	57,877,239	-	217,802,619	85,001,787	23,910,337	-	-	132,800,832	
	商標権	5,338,044	-	-	5,338,044	3,032,227	533,804	-	-	2,305,817	
	ソフトウェア	432,384,649	896,700	1,471,312	431,810,037	356,879,973	38,850,491	-	-	74,930,064	
	計	597,648,073	58,773,939	1,471,312	654,950,700	444,913,987	63,294,632	-	-	210,036,713	
非償却資 産	特許権仮勘定	315,248,942	114,226,446	114,649,460	314,825,928	-	-	-	-	314,825,928	
	その他	30,746,000	-	-	30,746,000	-	-	29,391,500	-	1,354,500	

非償却資産	計	345,994,942	114,226,446	114,649,460	345,571,928	-	-	29,391,500	-	-	316,180,428
無形固定 資産合計	特許権	159,925,380	57,877,239	-	217,802,619	85,001,787	23,910,337	-	-	-	132,800,832
	商標権	5,338,044	-	-	5,338,044	3,032,227	533,804	-	-	-	2,305,817
	ソフトウェア	641,671,590	896,700	1,471,312	641,096,978	482,294,622	80,707,880	-	-	-	158,802,356
	特許権仮勘定	315,248,942	114,226,446	114,649,460	314,825,928	-	-	-	-	-	314,825,928
	その他	30,746,000	-	-	30,746,000	-	-	29,391,500	-	-	1,354,500
	計	1,152,929,956	173,000,385	116,120,772	1,209,809,569	570,328,636	105,152,021	29,391,500	-	-	610,089,433
投資その 他の資産	投資有価証券	975,606,980	2,032,752	-	977,639,732	-	-	-	-	-	977,639,732
	長期前払費用	1,424,125	2,812,538	1,424,125	2,812,538	-	-	-	-	-	2,812,538
	その他	376,510	6,930	-	383,440	-	-	-	-	-	383,440
	計	977,407,615	4,852,220	1,424,125	980,835,710	-	-	-	-	-	980,835,710

(注)①当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

高性能 CT システム	199,290,000 円
電子計算機システム	130,090,742 円
教育用電子計算機システム	91,783,846 円
高分解能円偏光分光装置	88,441,500 円
核医学検査システム	84,630,000 円

②当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

診療棟新営に係る前払等	2,401,350,000 円
-------------	-----------------

(2) たな卸資産の明細

(単位: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		
商品	15,341,224	2,235,765	-	2,805,086	-	14,771,903	
原料及び材料	4,097,770	162,400,987	-	162,693,743	-	3,805,014	
貯蔵品	12,898,734	14,180,432	90,220	16,125,719	-	11,043,667	注①
医薬品	202,767,041	6,164,662,854	-	6,194,606,720	-	172,823,175	
診療材料	176,894,986	3,255,201,483	-	3,236,818,657	-	195,277,812	

(注)① 当期増加額の「その他」は、前事業年度増加額の訂正によるものです。

(3) 無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積(m ²)	構造	機会費用の金額(円)	摘要
土地	宿舍敷地	東広島市八本松町	282.49	-	53,582	
	宿舍敷地	福山市引野町北4丁目	491.50	-	243,511	
	宿舍(駐車場敷地)	広島市西区草津新町	50.00	-	528,000	
	宿舍(駐車場敷地)	広島市東区牛田早稲田	162.50	-	1,755,000	
	宿舍(駐車場敷地)	広島市佐伯区楽々園 外	275.00	-	3,174,600	
	公有水面	呉市宝町 外	1,083.08	-	79,475	
	案内標識設置敷地	広島市南区段原南一丁目 外	4.82	-	15,900	
	カーブミラー設置敷地	東広島市西条町大字下見 外	1.21	-	4,500	
	ガス導管等埋設敷地	東広島市鏡山北	132.85	-	46,523	
	給水管理設敷地	東広島市西条町大字下見	11.00	-	1,440	
	ケーブル敷設敷地	広島市南区段原南一丁目 外	847.54	-	170,018	
	排水管理設敷地	東広島市西条町大字田口 外	284.20	-	54,180	
	小計			3,626.19		6,126,729
建物	宿舍	広島市西区草津新町 外	2,728.04	RC	41,583,544	43 戸
工具器具 備品	備品		95 個	-	58,928,360	
合計					106,638,633	

(4) PFIの明細

当事業年度は該当がないため、記載を省略しております。

(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:円)

満期保有 目的債券	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
	譲渡性預金	12,900,000,000	12,900,000,000	12,900,000,000	-	全7口座

(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

満期保有 目的債券	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
	利付国債(20年) 第61回	974,760,000	1,000,000,000	977,639,732	-	

(6) 出資金の明細

当事業年度は該当がないため、記載を省略しております。

(7) 長期貸付金の明細

当法人は長期貸付を行っていないため、記載を省略しております。

(8) 借入金の明細

(単位: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
国立大学財務・経営 センター借入金	106,160,000	-	26,540,000	79,620,000	1.00	平成 26 年度	
	152,712,000	-	21,816,000	130,896,000	1.30	平成 29 年度	
	468,720,000	-	-	468,720,000	1.40	平成 44 年度	
	294,766,000	-	-	294,766,000	1.30	平成 45 年度	
	250,803,000	-	-	250,803,000	1.30	平成 46 年度	
	2,245,064,000	-	-	2,245,064,000	1.30	平成 47 年度	
	-	2,356,092,000	-	2,356,092,000	1.00	平成 48 年度	注①
	-	264,180,000	-	264,180,000	0.80	平成 33 年度	注②
小計	3,518,225,000	2,620,272,000	48,356,000	6,090,141,000			
国立大学財務・経営 センター債務負担金	13,655,791,142	-	1,409,477,194	12,246,313,948	1.98	平成 40 年度	
計	17,174,016,142	2,620,272,000	1,457,833,194	18,336,454,948	-	-	

(注)①本件借入と(17)-1に記載の(医病)診療棟、(医病)入院棟等改修とを併せて、霞団地の診療棟新営工事(未竣工)、入院棟等改修工事を実施いたしました。

②本件借入により、霞団地の大学病院設備整備(放射線形態機能診断システム)を実施いたしました。

(9) 国立大学法人等債の明細

当法人は債券の発行を行っていないため、記載を省略しております。

(10)-1 引当金の明細

(単位: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	268,787,943	291,390,765	268,787,943	0	291,390,765	

(10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
未収附属病院収入							
一般債権	4,444,247,010	9,270,537	4,453,517,547	19,299,315	△ 7,645,117	11,654,198	
貸倒懸念債権	76,521,654	△ 18,334,961	58,186,693	69,979,635	△ 17,521,095	52,458,540	

計	4,520,768,664	△ 9,064,424	4,511,704,240	89,278,950	△ 25,166,212	64,112,738	
その他未収入金							
一般債権	405,922,138	72,800,382	478,722,520	-	-	-	
貸倒懸念債権	9,985,663	-	9,985,663	9,985,663	-	9,985,663	
計	415,907,801	72,800,382	488,708,183	9,985,663	-	9,985,663	

(注)一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(10)-3 退職給付引当金の明細

(単位: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	78,592,401	112,658,017	78,592,401	112,658,017	
退職一時金に係る債務	78,592,401	112,658,017	78,592,401	112,658,017	
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	78,592,401	112,658,017	78,592,401	112,658,017	

(11) 資産除去債務の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
フロン回収・破壊法	14,045,231	231,746	-	14,276,977	基準第 89 特定無
放射線障害防止法	22,315,515	183,644	-	22,499,159	基準第 89 特定有
石綿障害予防規則	22,997,397	351,133	-	23,348,530	基準第 89 特定無
石綿障害予防規則	55,002,879	1,105,558	-	56,108,437	基準第 89 特定有
原状回復義務	92,226,823	567,389	-	92,794,212	基準第 89 特定有

(12) 保証債務の明細

区 分	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高		保証料収益 金額(円)
	件数	金額(円)	件数	金額(円)	件数	金額(円)	件数	金額(円)	
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	13,655,791,142	-	-	-	1,409,477,194	1	12,246,313,948	-

(注)国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、国立大学法人は、文部科学大臣が定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものです。

(13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位: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	147,238,153,427	-	-	147,238,153,427
資本剰余金	資本剰余金				
	政府出資	△ 1,160,660,456	-	14,645,850	△ 1,175,306,306注①
	前納授業料相当 固定資産	△ 17,601,500	-	1	△ 17,601,501注②
	施設費	(162,928,991) 7,968,168,550	(107,808,599) 383,366,797	-	(270,737,590) 8,351,535,347注③
	授業料	3,873,450	-	-	3,873,450
	補助金等	2,329,519,694	-	42,217,286	2,287,302,408注④
	寄附金等	75,662,766	13,100,001	-	88,762,767注⑤
	目的積立金	3,154,700,908	33,510,968	2,698,500	3,185,513,376注⑥
	無償譲与	235,155,496	-	-	235,155,496
減資差益	-	-	-	-	

損益外除売却差額相当額	-	-	-	-	
その他	2,188,004,291	-	-	2,188,004,291	
計	14,776,823,199	429,977,766	59,561,637	15,147,239,328	
損益外減価償却累計額	△ 22,291,017,876	△ 2,621,972,030	△ 59,381,701	△ 24,853,608,205	注⑦, ⑧
損益外減損損失累計額	△ 29,391,500	△ 10,300,000	-	△ 39,691,500	注⑨
損益外利息費用累計額	△ 13,058,663	△ 1,856,591	-	△ 14,915,254	注⑩
差引計	△ 7,556,644,840	△ 2,204,150,855	179,936	△ 9,760,975,631	

(注)①当期減少額は、国立大学法人会計基準第84に特定された固定資産の除却によるものです。

②当期減少額は、国立大学法人会計基準第84に特定された平成16年度授業料前納相当分の固定資産の除却によるものです。

③当期増加額は固定資産の取得によるものです。()内は国立大学財務・経営センターからの受入相当額で内数です。

④当期減少額は、固定資産の除却によるものです。

⑤当期増加額は、現物寄附により取得した非償却資産によるものです。

⑥当期増加額は固定資産の取得、当期減少額は固定資産の除却によるものです。

⑦当期増加額は、国立大学法人会計基準第84及び第89に特定された固定資産の減価償却によるものです。

⑧当期減少額は、国立大学法人会計基準第84に特定された固定資産の除却によるものです。

⑨当期増加額は、国立大学法人会計基準第84に特定された固定資産の減損処理によるものです。

⑩当期増加額は、国立大学法人会計基準第89に特定された固定資産の将来の除去費用に係る債務についての時の経過による増加額です。

(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: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	-	1,597,939,245	-	1,597,939,245	
準用通則法第44条第3項積立金	-	825,248,078	-	825,248,078	
国立大学法人法第32条第1項積立金	3,975,697,943	-	82,045,244	3,893,652,699	
計	3,975,697,943	2,423,187,323	82,045,244	6,316,840,022	

(14)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称及び事業名	前中期目標期間繰越積立金	
	学生宿舍整備事業	計
建物	31,741,011	31,741,011
構築物	1,769,957	1,769,957
小 計	33,510,968	33,510,968
教育経費		
備品費	3,161,478	3,161,478
報酬・委託・手数料	1,098,572	1,098,572
修繕費	44,274,226	44,274,226
小 計	48,534,276	48,534,276
中期目標期間終了時の積立金への振替額	-	-
合 計	82,045,244	82,045,244

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費		724,248,732
備品費		181,157,271
印刷製本費		64,486,444
水道光熱費		370,800,181
旅費交通費		475,414,865
通信運搬費		33,656,172
賃借料		77,229,610
車両燃料費		1,504,597
保守費		99,804,021
修繕費		451,504,248
損害保険料		12,529,813
広告宣伝費		45,742,954
行事費		26,565,155
諸会費		36,315,759
会議費		8,657,486
報酬・委託・手数料		581,422,549
奨学費		619,730,982
減価償却費		581,192,614
貸倒損失		15,397,450
雑費		23,139,977
		4,430,500,880
研究経費		
消耗品費		995,857,559
備品費		374,261,314
印刷製本費		57,175,512
水道光熱費		497,388,484
旅費交通費		578,004,085
通信運搬費		46,088,274
賃借料		41,432,601
車両燃料費		1,050,797
保守費		146,926,491
修繕費		180,567,107
損害保険料		1,286,964
広告宣伝費		17,852,653
行事費		1,243,195
諸会費		55,669,195
会議費		6,143,245
報酬・委託・手数料		455,489,832
減価償却費		1,168,986,095
雑費		10,043,263
		4,635,466,666
診療経費		
材料費		
医薬品費	6,169,328,956	
診療材料費	3,219,369,225	
医療消耗器具備品費	67,235,562	
給食用材料費	163,892,616	9,619,826,359
委託費		
検査委託費	171,042,539	
給食委託費	15,107,232	
寝具委託費	36,351,191	
医事委託費	11,707,500	
清掃委託費	2,090,235	
保守委託費	116,037,805	
その他の委託費	580,287,362	932,623,864
設備関係費		
減価償却費	2,395,499,028	

利息費用	582,879		
機器賃借料	126,833,894		
地代家賃	7,061,260		
修繕費	306,622,298		
機器保守料	462,698,787	3,299,298,146	
研修費		9,820,238	
経費			
消耗品費	374,620,372		
備品費	24,477,996		
水道光熱費	667,003,743		
旅費交通費	1,497,610		
通信運搬費	17,236,587		
職員被服費	13,737,237		
徴収不能引当金繰入	-		
雑費	17,791,160		
診療費減免額	25,747,482	1,142,112,187	15,003,680,794
教育研究支援経費			
消耗品費		339,058,738	
備品費		7,802,858	
図書費		88,929,219	
印刷製本費		5,511,867	
水道光熱費		39,369,868	
旅費交通費		33,640	
通信運搬費		35,934,469	
賃借料		2,291,717	
保守費		99,606,653	
修繕費		8,255,396	
広告宣伝費		96,605	
諸会費		206,204	
報酬・委託・手数料		20,216,090	
減価償却費		194,138,029	
雑費		39,574,517	881,025,870
受託研究費			2,247,071,576
受託事業費			245,759,752
役員人件費			
報酬		90,918,880	
賞与		30,069,884	
法定福利費		10,973,335	131,962,099
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	11,299,321,092		
賞与	3,691,452,376		
退職給付費用	1,789,495,930		
法定福利費	1,913,178,989	18,693,448,387	
非常勤教員給与			
給料	4,117,931,620		
賞与	151,677,904		
賞与引当金繰入額	74,644,434		
法定福利費	425,439,721	4,769,693,679	23,463,142,066
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,807,750,040		
賞与	1,753,849,052		

賞与引当金繰入額	102,082,293		
退職給付費用	821,799,470		
法定福利費	1,096,231,208	10,581,712,063	
非常勤職員給与			
給料	2,842,043,545		
賞与	204,747,949		
賞与引当金繰入額	114,664,038		
法定福利費	388,785,044	3,550,240,576	14,131,952,639
一般管理費			
消耗品費		228,627,573	
備品費		29,656,486	
印刷製本費		21,076,501	
水道光熱費		192,435,853	
旅費交通費		121,426,506	
通信運搬費		27,896,616	
賃借料		26,883,931	
車両燃料費		2,809,931	
福利厚生費		49,056,984	
保守費		490,848,667	
修繕費		112,385,472	
損害保険料		72,308,187	
広告宣伝費		47,852,931	
行事費		9,798,668	
諸会費		19,416,657	
会議費		3,888,695	
報酬・委託・手数料		247,973,596	
租税公課		69,275,229	
減価償却費		165,407,146	
貸倒損失		200	
雑費		9,130,560	1,948,156,389

(注) 人件費の定義は、基本的に「国立学校法人等の役員の報酬等及び教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)によっております。

本表の常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員としております。

(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: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	資 本 剰余金	小 計	
平成 22 年度	2,412,602,679	-	1,402,653,739	9,410,100	-	-	1,412,063,839	1,000,538,840
平成 23 年度	-	26,867,329,000	24,834,426,720	45,648,506	-	-	24,880,075,226	1,987,253,774
合 計	2,412,602,679	26,867,329,000	26,237,080,459	55,058,606	-	-	26,292,139,065	2,987,792,614

(16)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成 22 年度交付分	平成 23 年度交付分	合計
期間進行基準	-	23,204,163,000	23,204,163,000
業務達成基準	6,226,369	547,934,454	554,160,823
費用進行基準	1,396,427,370	1,082,329,266	2,478,756,636
合 計	1,402,653,739	24,834,426,720	26,237,080,459

(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:円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
国立大学法人施設整備費補助金					
(医病)診療棟	240,215,520	240,135,000	-	80,520	
(医病)入院棟等改修	21,654,000	-	8,287,293	13,366,707	
(霞)基幹・環境整備	133,948,500	133,140,000	-	808,500	
新型大強度円偏光発生装置	140,000,000		139,097,020	902,980	
(翠(附中高))校舎改修	268,190,000		125,883,245	142,306,755	
国立大学財務・経営センター施設費交付事業					
営繕事業	110,000,000	-	66,495,684	43,504,316	
合 計	914,008,020	373,275,000	339,763,242	200,969,778	

(17)-2 補助金等の明細

(単位: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	366,924,000	-	90,748,042	-	-	276,175,958	
研究拠点形成費等補助金	4,950,000	-	-	-	-	4,950,000	
科学技術戦略推進費補助金	86,544,245	-	618,716	-	-	85,925,529	
科学技術人材育成費補助金	248,153,634	-	42,706,955	-	-	205,446,679	
研究開発施設共用等促進費補助金	36,362,239	-	-	-	-	36,362,239	
国際化拠点整備事業費補助金	43,066,300	-	15,072,925	-	-	27,993,375	
地域産学官連携科学技術振興事業費補助金	93,607,641	-	-	-	-	93,607,641	
医療施設運営費等補助金	14,879,000	-	-	-	-	14,879,000	
医療施設等設備整備費補助金	984,000	-	-	-	-	984,000	
感染症予防事業費補助金	5,012,000	-	-	-	-	5,012,000	
認定看護師育成支援事業補助金	2,216,000	-	-	-	-	2,216,000	
複数の医療機関の連携による研修プログラム開発, 実施支援事業補助金	1,400,000	-	-	-	-	1,400,000	
広島県地域医療再生事業費補助金	1,805,000	-	1,008,000	-	-	797,000	
産科・救急医確保支援事業補助金	780,000	-	-	-	-	780,000	
広島県新人看護職員研修事業費補助金	630,000	-	-	-	-	630,000	
次代の親育て促進ネットワーク構築推進事業補助金	299,500	-	-	-	-	299,500	
若手研究者戦略的海外派遣事業費補助金	45,573,000	-	3,517,500	-	-	42,055,500	
感染症予防事業費国庫負担(補助)金	38,453,340	-	-	-	-	38,453,340	
チーム医療実証事業委託費	543,000	-	-	-	-	543,000	
国内大学連携事業	1,613,619	-	-	-	-	1,613,619	

島根県地域勤務医育成支援事業費補助金	800,000	-	-	-	-	800,000	
先端研究助成基金助成金	40,099,580	-	-	-	-	40,099,580	
水産関係民間団体事業補助金	18,701,569	-	-	-	-	18,701,569	
国際共同研究助成金	10,000,000	-	4,679,706	-	-	5,320,294	
研究者海外派遣基金助成金	72,612,158	-	-	-	-	72,612,158	
設備整備費補助金	296,655,000	-	294,899,550	-	-	1,755,450	
直接経費計	1,432,664,825	-	453,251,394	-	-	979,413,431	
間接経費計	9,621,000	-	-	-	-	9,621,000	
合計	1,442,285,825	-	453,251,394	-	-	989,034,431	

(18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位: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	(117,195,950) 117,195,950	8	(-)	-
	非常勤	(-) 3,852,000	1	(-)	-
	計	(117,195,950) 121,047,950	9	(-) -	-
教職員	常勤	(21,968,730,855) 23,672,145,262	3,328	(2,484,780,729) 2,577,163,709	292
	非常勤	(-) 7,521,460,091	3,726	(-)	-
	計	(21,968,730,855) 31,193,605,353	7,054	(2,484,780,729) 2,577,163,709	292
合計	常勤	(22,085,926,805) 23,789,341,212	3,336	(2,484,780,729) 2,577,163,709	292
	非常勤	(-) 7,525,312,091	3,727	(0) 0	0
	計	(22,085,926,805) 31,314,653,303	7,063	(2,484,780,729) 2,577,163,709	292

(注)①役員に対する報酬等の支給基準

広島大学役員報酬規則及び広島大学役員退職手当規則に基づき支給しております。

②教職員に対する給与の支給基準

広島大学職員給与規則及び広島大学職員退職手当規則に基づき支給しております。また、非常勤職員については広島大学非常勤職員の任免・給与及び労働時間・休日・休暇に関する規則に基づき支給しております。

③役員・非常勤職員の期末現在の人数と上表の支給人員数に相違はありません。

④役員及び教職員の報酬及び給与の支給人員数は、年間平均支給人員となっております。

⑤人件費の定義は、基本的に「国立大学法人等の役員の報酬等及び教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)によっております。本表の常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、常勤職員、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことです。

⑥損益計算書上の「人件費」には、退職給付引当金繰入額、賞与引当金繰入額及び法定福利費が含まれているため、本表の支給合計とは一致していません。

⑦「支給額欄」の上段括弧内には、承継職員等に係る支給額を内数にて記載しております。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	大学(病院、全国共同 利用施設、附属学校 を除く)	病 院	全国共同利用施設	附属学校	小計	法人共通	合 計	摘要
業務費用								
業務費	33,851,809,571	28,021,122,990	431,120,567	2,866,509,214	65,170,562,342	-	65,170,562,342	
教育経費	3,783,132,369	31,933,637	15,884,069	599,550,805	4,430,500,880	-	4,430,500,880	

研究経費	3,956,730,186	361,505,179	312,174,787	5,056,514	4,635,466,666	-	4,635,466,666
診療経費	-	15,003,680,794	-	-	15,003,680,794	-	15,003,680,794
教育研究支援経費	881,025,870	-	-	-	881,025,870	-	881,025,870
受託研究費	2,098,624,374	147,538,202	909,000	-	2,247,071,576	-	2,247,071,576
受託事業費	221,370,537	22,345,269	-	2,043,946	245,759,752	-	245,759,752
人件費	22,910,926,235	12,454,119,909	102,152,711	2,259,857,949	37,727,056,804	-	37,727,056,804
一般管理費	1,762,882,211	145,880,241	2,637,430	36,756,507	1,948,156,389	-	1,948,156,389
財務費用	28,517,974	317,307,573	-	562,312	346,387,859	-	346,387,859
雑損	31,822,770	1,993,654	-	997,140	34,813,564	-	34,813,564
小計	35,675,032,526	28,486,304,458	433,757,997	2,904,825,173	67,499,920,154	-	67,499,920,154
業務収益							
運営費交付金収益	20,376,460,828	3,804,274,908	105,707,942	1,950,636,781	26,237,080,459	-	26,237,080,459
学生納付金収益	8,126,341,774	-	-	156,719,574	8,283,061,348	-	8,283,061,348
附属病院収益	0	25,420,318,090	-	-	25,420,318,090	-	25,420,318,090
受託研究等収益	2,468,215,826	192,211,535	1,000,000	-	2,661,427,361	-	2,661,427,361
受託事業等収益	210,888,534	29,078,938	-	2,043,946	242,011,418	-	242,011,418
補助金等収益	872,697,091	116,337,340	-	-	989,034,431	-	989,034,431
寄附金収益	1,014,296,579	342,849,465	2,914,506	101,425,696	1,461,486,246	-	1,461,486,246
施設費収益	42,138,151	36,295,817	902,980	147,013,025	226,349,973	-	226,349,973
財務収益	-	-	-	-	-	24,781,460	24,781,460
雑益	1,212,238,386	122,975,113	7,548,560	1,465,163	1,344,227,222	-	1,344,227,222
その他の収益	1,728,332,341	325,757,123	96,329,543	47,061,554	2,197,480,561	-	2,197,480,561
小計	36,051,609,510	30,390,098,329	214,403,531	2,406,365,739	69,062,477,109	24,781,460	69,087,258,569
業務損益	376,576,984	1,903,793,871	△ 219,354,466	△ 498,459,434	1,562,556,955	24,781,460	1,587,338,415
土地	59,031,535,798	13,087,187,249	32,749,880	24,458,555,959	96,610,028,886	-	96,610,028,886
建物	33,172,597,092	14,722,904,020	480,157,127	1,728,328,635	50,103,986,874	-	50,103,986,874
構築物	2,356,255,428	449,612,848	66,685	381,799,550	3,187,734,511	-	3,187,734,511
その他	36,186,683,831	13,879,472,579	488,375,227	302,543,211	50,857,074,848	3,988,732,814	54,845,807,662
帰属資産	130,747,072,149	42,139,176,696	1,001,348,919	26,871,227,355	200,758,825,119	3,988,732,814	204,747,557,933

(注)①セグメントの区分方法

病院セグメントにおける人件費は、平成19事業年度財務諸表より、勤務実態により記載する方法に変更しております。

なお、人件費に対応する運営費交付金収益の配分方法も併せて変更しております。

②法人共通セグメントのその他資産には、各セグメントに配賦できない現金及び預金を計上しております。

③各セグメントにおける減価償却費、目的積立金取崩額、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は以下のとおりとなっております。(単位:円)

区分	大学(病院、全国共同利用施設、附属学校を除く)	病院	全国共同利用施設	附属学校	合計	摘要
目的積立金取崩額	48,534,276	-	-	-	48,534,276	
減価償却費	1,872,382,986	2,474,758,000	96,329,544	61,752,382	4,505,222,912	
損益外減価償却相当額	2,325,304,692	24,263,425	95,091,745	177,312,168	2,621,972,030	
損益外減損損失相当額	-	-	-	10,300,000	10,300,000	
損益外利息費用相当額	1,856,591	-	-	-	1,856,591	
損益外除売却差額相当額	35	-	-	-	35	
引当外賞与増加見積額	△ 1,830,346	8,179,373	168,393	8,012,805	14,530,225	
引当外退職給付増加見積額	△ 373,443,544	81,740,696	6,761,892	△ 94,983,232	△ 379,924,188	

(20) 寄附金の明細

区分	当期受入額(円)	件数(件)	摘要
大学(病院、全国共同利用施設、附属学校を除く)	1,464,694,557	1,997	うち 236 件 525,175,793 円が現物寄附
病院	640,935,895	780	うち 11 件 47,950,404 円が現物寄附
その他	138,342,845	60	うち 9 件 23,680,072 円が現物寄附
合計	2,243,973,297	2,837	

(21) 受託研究の明細

(単位: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(病院、全国共同利用施設、附属学校を除く)	274,098,235	1,614,583,201	1,843,342,914	45,338,522
病院	196,709,062	218,935,515	178,948,321	236,696,256
合 計	470,807,297	1,833,518,716	2,022,291,235	282,034,778

(22) 共同研究の明細

(単位: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(病院、全国共同利用施設、附属学校を除く)	210,023,805	634,757,443	624,872,912	219,908,336
その他	992,414	34,183,000	14,263,214	20,912,200
合 計	211,016,219	668,940,443	639,136,126	240,820,536

(23) 受託事業等の明細

(単位: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(病院、全国共同利用施設、附属学校を除く)	6,688,705	205,042,860	210,888,534	843,031
その他	-	31,122,884	31,122,884	-
合 計	6,688,705	236,165,744	242,011,418	843,031

(24) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
科学研究費補助金(特定領域研究)	(18,000,000) -	8	
科学研究費補助金(新学術領域研究)	(281,616,449) 84,469,255	52	
科学研究費補助金(基盤研究(S))	(49,400,000) 14,820,000	6	
科学研究費補助金(基盤研究(A))	(278,128,858) 85,887,570	87	
科学研究費補助金(基盤研究(B))	(608,822,830) 186,282,776	287	
科学研究費補助金(基盤研究(C))	(227,027,425) 66,454,255	338	
科学研究費補助金(挑戦的萌芽研究)	(37,822,987) 10,859,829	39	
科学研究費補助金(研究活動スタート支援)	(27,381,369) 8,214,409	23	
科学研究費補助金(若手研究(A))	(61,000,000) 18,660,000	11	
科学研究費補助金(若手研究(B))	(111,821,949) 33,182,590	119	
学術研究助成基金助成金(基盤研究(C))	(257,107,000) 77,132,100	191	
学術研究助成基金助成金(挑戦的萌芽研究)	(93,768,230) 28,169,469	75	
学術研究助成基金助成金(若手研究(B))	(150,268,408) 45,077,646	94	
科学研究費補助金(特別研究員奨励費)	(63,236,829) -	93	
科学研究費補助金(奨励研究)	(10,700,000) -	24	
科学研究費補助金(研究成果公開促進費(学術図書))	(2,700,000) -	2	
厚生労働科学研究費補助金	(197,599,685) 38,231,000	72	
産業技術研究助成事業費助成金	(7,710,000) 2,313,000	1	
環境省循環型社会形成推進科学研究費補助金	(8,690,073) 2,606,927	2	

先端研究助成基金助成金	(22,380,000) 6,714,000	1	
合計	(2,515,182,092) 709,074,826	1,525	

(注)「当期受入」欄の上段括弧には、直接経費相当額を外数にて記載しており、下段には間接経費相当額を記載しております。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
現金	13,311,836	
普通預金	2,972,157,572	
郵便貯金	188,064,113	
その他預金	815,199,293	
合 計	3,988,732,814	

② 未収附属病院収入

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
社会保険診療報酬支払基金	1,693,245,619	
国民健康保険団体連合会	2,208,763,671	
患者負担分	166,095,934	
その他	443,599,016	
合 計	4,511,704,240	

③ 未払金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
人件費	2,980,038,003	
固定資産	2,688,855,017	
リース債務	719,654,696	
その他	2,259,340,903	
合 計	8,647,888,619	

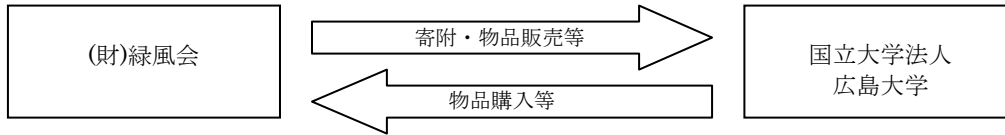
(26) 関連公益法人等の明細

① 関連公益法人の概要

ア 名称、業務の概要、国立大学法人等との関係及び役員の氏名

名 称	業 務 概 要	当法人との関係	役 員		
			役 職	氏 名	最 終 官 職
(財)緑風会	広島大学における医学及び歯学の研究を奨励助成し、あわせて広島大学病院における医療の援助を行い、かつ、職員及び学生の福利厚生を図り、もって学術文化の発展に寄与することを目的とし、目的の達成のために次の事業を行う。 1. 医学及び歯学の研究の奨励及び助成 2. 医療に必要な便宜の供与 3. 職員及び学生に対する福利厚生 4. その他目的を達成するために必要な事業	関連公益法人	理事長	戸澤 滋 憲	広島大学教育室副理事
			常務理事	安田 宣 子	広島大学原爆放射能医学研究所長
			理 事	鎌田 七 男	
			”	碓井 亞	
			”	小田 清 和	広島大学法学部・経済学部事務長
監 事	井林 孝 二				
”	和田 齊				

イ 関連公益法人と国立大学法人広島大学の取引の関連図



② 関連公益法人の財務状況

(単位:円)

資産 A	負債 B	正味財産 C=A-B	事業活動収支の部			投資活動収支の部			財務活動収支の部			当期 収支差額 M=F+I+L
			事業活動収入 D	事業活動支出 E	事業活動 収支差額 F=D-E	投資活動収入 G	投資活動支出 H	投資活動 収支差額 I=G-H	財務活動収入 J	財務活動 支出 K	財務活動 収支差額 L=J-K	
1,577,852,571	326,960,319	1,250,892,252	2,193,156,942	2,119,020,946	74,135,996	-	103,286,879	△103,286,879	-	-	-	△29,150,883

(注)本表は、平成22事業年度決算数値にて記載しております。

(単位:円)

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- G	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					
2,193,156,942	-	2,193,156,942	2,128,117,833	2,073,526,392	50,724,540	3,866,701	65,039,309	1,185,852,943	1,250,892,252	-	-	-	-	-	-	-	1,250,892,252

(注)本表は、平成22事業年度決算数値にて記載しております。

③ 関連公益法人の基本財産等の状況

(単位:円)

名称	基本財産	うち当法人 出えん金等	運 営 費	う ち 当 法 人 負 担 額		
				会費	負担金	その他
(財)緑風会	120,000,000	-	2,124,250,932	-	-	-

(注)本表は、平成22事業年度決算数値にて記載しております。

④ 関連公益法人との取引の状況

ア 関連公益法人に対する債権債務の明細

(単位:円)

名称	債 権			債 務	
	短 期 債 権	長 期 債 権		短 期 債 務	長 期 債 務
	未収金	割賦元金相当額	長期貸付	未払金等	長期受入保証金
(財)緑風会	1,917,997	-	-	394,987	-

(注)本表は、平成22事業年度決算数値にて記載しております。

イ 関連公益法人に対する債務保証の明細

(単位:円)

名称	保証金額	被保証債務の内容
(財)緑風会	-	-

(注)本表は、平成22事業年度決算数値にて記載しております。

ウ 関連公益法人の事業収入の金額とこれらのうち国立大学法人広島大学の発注等に係る金額及びその割合

(単位:円)

名称	事業収入	う ち 当 法 人 と の 取 引	
		金額	割合
(財)緑風会	2,193,156,942	3,131,511	0.1%

(注)本表は、平成22事業年度決算数値にて記載しております。