

貸借対照表
(平成18年3月31日)

(単位:円)

資産の部		
固定資産		
1 有形固定資産		
土地		96,393,600,000
建物	70,094,086,866	
建物減価償却累計額	<u>8,761,261,454</u>	61,332,825,412
構築物	5,304,516,567	
構築物減価償却累計額	<u>1,306,580,148</u>	3,997,936,419
機械装置	642,131,000	
機械装置減価償却累計額	<u>196,231,350</u>	445,899,650
工具器具備品	14,189,502,570	
工具器具備品減価償却累計額	<u>6,507,869,859</u>	7,681,632,711
図書		12,540,267,616
美術品・收藏品		204,571,602
船舶	30,504,000	
船舶減価償却累計額	<u>27,015,370</u>	3,488,630
車両運搬具	46,553,066	
車両運搬具減価償却累計額	<u>20,059,910</u>	26,493,156
建設仮勘定		801,827,710
その他有形固定資産	20,888,245	
その他有形固定資産減価償却累計額	<u>16,243,323</u>	4,644,922
有形固定資産合計		183,433,187,828
2 無形固定資産		
特許権		40,198,290
商標権		3,134,995
ソフトウェア		189,933,393
その他無形固定資産		<u>30,746,000</u>
無形固定資産合計		264,012,678
3 投資その他の資産		
投資有価証券		1,992,439,871
長期前払費用		103,817
その他の投資その他の資産		<u>404,490</u>
投資その他の資産合計		1,992,948,178
固定資産合計		185,690,148,684
流動資産		
現金及び預金		10,641,905,237
未収学生納付金収入		55,272,000
未収附属病院収入	3,288,463,008	
徴収不能引当金	<u>49,014,642</u>	3,239,448,366
その他未収入金		153,273,875
たな卸資産		18,268,653
医薬品及び診療材料		307,523,118
前払費用		6,568,593
未収収益		14,714,281
その他流動資産		<u>2,846,958</u>
流動資産合計		14,439,821,081
資産合計		<u>200,129,969,765</u>

負債の部		
固定負債		
資産見返負債		
資産見返運営費交付金等	1,661,789,955	
資産見返補助金等	11,989,993	
資産見返寄附金	1,053,977,266	
資産見返物品受贈額	14,911,430,101	
建設仮勘定見返運営費交付金	130,966,315	
建設仮勘定見返施設費	632,720,000	
建設仮勘定見返物品受贈額	<u>32,648,110</u>	18,435,521,740
国立大学財務・経営センター債務負担金		20,186,866,107
長期借入金		212,320,000
引当金		
退職給付引当金	<u>11,072,027</u>	11,072,027
長期末払金		592,367,799
その他の固定負債		<u>63,465,600</u>
固定負債合計		39,501,613,273
流動負債		
運営費交付金債務		1,460,559,426
寄附金債務		3,384,999,879
前受受託研究費等		115,747,954
前受金		8,400,763
預り金		240,325,018
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		1,655,700,356
一年以内返済予定長期借入金		26,555,000
未払金		6,194,508,705
前受収益		200,000
未払費用		<u>107,678,219</u>
流動負債合計		<u>13,194,675,320</u>
負債合計		52,696,288,593
資本の部		
資本金		
政府出資金	<u>147,251,222,249</u>	
資本金合計		147,251,222,249
資本剰余金		
資本剰余金	5,500,171,347	
損益外減価償却累計額(-)	<u>8,360,839,816</u>	
資本剰余金合計		2,860,668,469
利益剰余金		
積立金	659,048,524	
目的積立金	663,162,658	
当期末処分利益	<u>1,720,916,210</u>	
(うち当期総利益 1,720,916,210)		
利益剰余金合計		3,043,127,392
資本合計		<u>147,433,681,172</u>
負債資本合計		<u>200,129,969,765</u>

損益計算書
(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(単位:円)

経常費用		
業務費		
教育経費	2,524,010,761	
研究経費	4,356,736,919	
診療経費	12,495,500,340	
教育研究支援経費	884,262,300	
受託研究費	1,567,549,082	
受託事業費	575,699,792	
役員人件費	197,064,046	
教員人件費	21,874,357,824	
職員人件費	<u>11,532,744,725</u>	56,007,925,789
一般管理費		2,033,578,258
財務費用		
支払利息	537,222,343	
その他財務費用	<u>2,993</u>	537,225,336
雑損		21,458,043
経常費用合計		58,600,187,426
経常収益		
運営費交付金収益		27,140,879,257
授業料収益		7,448,526,062
入学金収益		1,198,472,700
検定料収益		252,970,300
附属病院収益		17,266,602,387
受託研究等収益		
政府受託研究等収益	378,403,080	
その他受託研究等収益	<u>1,361,918,771</u>	1,740,321,851
受託事業等収益		
政府受託事業等収益	167,490,141	
その他受託事業等収益	<u>425,641,762</u>	593,131,903
施設費収益		222,111,185
補助金等収益		148,855,373
寄附金収益		1,282,806,313
財務収益		
受取利息	2,953,868	
有価証券利息	6,086,894	
その他財務収益	<u>887</u>	9,041,649
資産見返運営費交付金等戻入		153,410,491
資産見返補助金等戻入		303,007
資産見返寄附金戻入		190,563,833
資産見返物品受贈額戻入		1,555,404,217
雑益		
特許権等収入	19,745,289	
財産貸付料収入	228,319,777	
研究関連収入	192,037,495	
手数料収入	29,204,075	
公開講座等収入	2,369,000	
附属病院医業外収入	953,207	
その他の雑益	<u>45,400,386</u>	518,029,229
経常収益合計		59,721,429,757
経常利益		1,121,242,331

臨時損失		
固定資産除却損	49,532,661	
その他臨時損失	<u>96,264,109</u>	145,796,770
臨時損失合計		145,796,770
臨時利益		
固定資産除却に伴う見返負債戻入	53,013,757	
徴収不能引当金戻入益	35,831,131	
施設費収益	43,266,825	
その他臨時利益	<u>153,569,816</u>	285,681,529
臨時利益合計		<u>285,681,529</u>
当期純利益		1,261,127,090
目的積立金取崩額		459,789,120
当期総利益		1,720,916,210

キャッシュ・フロー計算書
(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(単位:円)

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	17,080,620,019
人件費支出	33,628,532,384
その他の業務支出	2,180,496,373
運営費交付金収入	28,271,959,000
授業料収入	7,575,786,415
入学金収入	1,183,837,900
検定料収入	252,994,500
附属病院収入	17,131,620,926
受託研究等収入	1,728,911,534
受託事業等収入	475,619,860
補助金等収入	162,942,000
寄附金収入	1,545,623,231
その他の業務収入	597,362,487
業務活動によるキャッシュ・フロー	6,037,009,077
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	1,991,175,000
定期預金の預入れによる支出	50,000,000,000
定期預金の払戻しによる収入	44,070,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	2,786,129,041
施設費による収入	1,685,178,825
小計	9,022,125,216
利息の受取額	6,278,212
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,015,847,004
財務活動によるキャッシュ・フロー	
長期借入金の返済による支出	1,566,470,965
利息の支払額	540,832,215
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,107,303,180
資金に係る換算差額	0
資金増加額	5,086,141,107
資金期首残高	7,728,046,344
資金期末残高	2,641,905,237

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

当期末処分利益		1,720,916,210
当期総利益	1,720,916,210	
利益処分額		
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	1,720,916,210	
教育研究環境整備積立金	1,472,716,143	
診療環境整備積立金	248,200,067	
	<u>1,720,916,210</u>	<u>1,720,916,210</u>
	<u>1,720,916,210</u>	<u>1,720,916,210</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成17年4月1日～平成18年3月31日)

(単位:円)

業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	56,007,925,789	
一般管理費	2,033,578,258	
財務費用	537,225,336	
雑損	21,458,043	
臨時損失	<u>145,796,770</u>	58,745,984,196
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	7,448,526,062	
入学金収益	1,198,472,700	
検定料収益	252,970,300	
附属病院収益	17,266,602,387	
受託研究等収益	1,740,321,851	
受託事業等収益	593,131,903	
寄附金収益	1,282,806,313	
財務収益	9,041,649	
資産見返運営費交付金等戻入	33,663,200	
資産見返寄附金戻入	190,563,833	
雑益	325,991,734	
臨時利益	<u>148,038,310</u>	<u>30,490,130,242</u>
業務費用合計		28,255,853,954
損益外減価償却相当額		
損益外減価償却相当額	4,134,545,691	
損益外固定資産除却相当額	<u>33,277,937</u>	4,167,823,628
引当外退職給付増加見積額		
		464,722,242
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	206,405,972	
政府出資の機会費用	2,569,862,688	
無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	<u>41,824,038</u>	<u>2,818,092,698</u>
国立大学法人等業務実施コスト		<u><u>34,777,048,038</u></u>

注記事項

[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おります。

ただし、退職一時金については費用進行基準を、「特別教育研究経費」及び「特殊要因経費」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成果進行基準又は費用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が、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	3～50年
構築物	3～75年
機械装置	7～17年
船舶	4～14年
車両運搬具	4～6年
工具器具備品	4～15年

なお、受託研究収入により購入した償却資産については当該受託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83）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）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、貸倒懸念債権等特定の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。

4. 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、当該事業年度末における自己都合要支給額を退職給付に係る引当金として計上しております。

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。

5. 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)

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法

7. 外貨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。

8. 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、文部科学大臣の通知による1.770%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年利付政府保証債の平成18年3月末利回りを参考に1.770%で計算しております。

(3) 政府又は地方公共団体からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成18年3月末利回りを参考に1.770%で計算しております。

9. 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。

10. 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。

[会計処理の変更]

「特別教育研究経費」及び「特殊要因経費」に充当される運営費交付金については、従来、期間進行基準を採用しておりましたが、当該事業年度より、当該運営費交付金の一部について、文部科学省の指定に従い成果進行基準又は費用進行基準を採用することに变更しております。

この変更は、「運営費交付金債務の収益化における変更点等(通知)」(平成17年1月31日文部科学省)において、当事業年度以降における運営費交付金債務の収益化の取扱いの変更点が明記されたことに伴うものであります。

この変更による当該事業年度に与える影響は軽微であります。

[貸借対照表関係]

1. 担保に供している資産	土地	25,100,000,000 円
2. 担保されている債務	長期借入金	238,875,000 円
3. 当事業年度末における債務保証の総額		21,842,566,463 円
4. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額		22,733,301,625 円

[損益計算書関係]

1. 国から承継した診療機器等の資産見返勘定に係る当期の資産見返勘定戻入額 417,014,319 円

2. 表示区分の変更

従来、「手数料収入」及び「公開講座等収入」は経常収益の独立科目としておりましたが、雑益の小科目として「研究関連収入」の次に記載しております。また、従来、「補助金間接経費収入」は雑益の小科目として表示しておりましたが「研究関連収入」として一括して記載しております。

[キャッシュ・フロー計算書関係]

1. 資金期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係

現金及び預金勘定	10,641,905,237 円
定期預金	8,000,000,000 円
資金期末残高	2,641,905,237 円

2. 重要な非資金取引

(1) ファイナンス・リースによる資産の取得	423,854,253 円
(2) 寄附による資産の取得	430,753,968 円
(3) 産業投資特別会計借入金の返済額と償還時補助金受入額の相殺額	2,362,940,000 円

3. 補助金等の精算による返還金

補助金等収入には、精算による返還金 1,793,627 円が含まれております。

4. 表示方法の変更

従来、業務活動によるキャッシュ・フローに「科学研究費補助金」を総額表示しておりましたが、純額で表示しております。

[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。

件名	契約金額(円)	翌期以降支払額(円)
広島大学練習船 一式	1,795,500,000	1,162,780,000

[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並びに減価償却費(「第83 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。)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		差引当期末 残高	摘要
						当期償却額		
有形固定 資産(特 定償却資 産)	建物	47,091,179,049	725,758,022	79,394,361	47,737,542,710	5,959,938,581	2,965,940,004	41,777,604,129
	構築物	5,027,017,890	8,097,301	-	5,035,115,191	1,271,531,812	635,791,594	3,763,583,379
	機械装置	572,293,814	1,260,000	52,894,900	520,658,914	129,979,483	57,356,291	390,679,431
	工具器具 備品	1,960,754,085	104,860,392	-	2,065,614,477	972,374,570	417,419,685	1,093,239,907
	船舶	30,784,000	-	280,000	30,504,000	27,015,370	11,641,693	3,488,630
	計	54,682,028,838	839,975,715	132,569,261	55,389,435,292	8,360,839,816	4,088,149,267	47,028,595,476
有形固定 資産(特 定償却資 産以外)	建物	22,252,615,057	103,929,099	-	22,356,544,156	2,801,322,873	1,405,299,461	19,555,221,283
	構築物	257,981,516	11,419,860	-	269,401,376	35,048,336	18,140,973	234,353,040
	機械装置	121,472,086	-	-	121,472,086	66,251,867	32,758,435	55,220,219
	工具器具 備品	9,706,246,933	2,502,709,540	85,068,380	12,123,888,093	5,535,495,289	2,671,797,979	6,588,392,804
	図書	12,396,303,576	147,445,145	3,502,105	12,540,246,616	-	-	12,540,246,616
	車両運搬具	43,510,691	3,042,375	-	46,553,066	20,059,910	10,072,807	26,493,156
	その他	20,888,245	-	-	20,888,245	16,243,323	8,121,662	4,644,922
	計	44,799,018,104	2,768,546,019	88,570,485	47,478,993,638	8,474,421,598	4,146,191,317	39,004,572,040
非償却 資産	土地	96,393,600,000	-	-	96,393,600,000	-	-	96,393,600,000
	美術品・ 収蔵品	204,409,601	162,001	-	204,571,602	-	-	204,571,602
	建設仮勘定	138,328,011	1,112,608,527	449,108,828	801,827,710	-	-	801,827,710
	計	96,736,337,612	1,112,770,528	449,108,828	97,399,999,312	-	-	97,399,999,312
有形固定 資産合計	土地	96,393,600,000	-	-	96,393,600,000	-	-	96,393,600,000
	建物	69,343,794,106	829,687,121	79,394,361	70,094,086,866	8,761,261,454	4,371,239,465	61,332,825,412
	構築物	5,284,999,406	19,517,161	-	5,304,516,567	1,306,580,148	653,932,567	3,997,936,419
	機械装置	693,765,900	1,260,000	52,894,900	642,131,000	196,231,350	90,114,726	445,899,650
	工具器具 備品	11,667,001,018	2,607,569,932	85,068,380	14,189,502,570	6,507,869,859	3,089,217,664	7,681,632,711
	図書	12,396,303,576	147,445,145	3,481,105	12,540,267,616	-	-	12,540,267,616
	美術品・ 収蔵品	204,409,601	162,001	-	204,571,602	-	-	204,571,602
	船舶	30,784,000	-	280,000	30,504,000	27,015,370	11,641,693	3,488,630
	車両運搬具	43,510,691	3,042,375	-	46,553,066	20,059,910	10,072,807	26,493,156
	その他	20,888,245	-	-	20,888,245	16,243,323	8,121,662	4,644,922
	建設仮勘定	138,328,011	1,112,608,527	449,108,828	801,827,710	-	-	801,827,710
	計	196,217,384,554	4,721,292,262	670,227,574	200,268,449,242	16,835,261,414	8,234,340,584	183,433,187,828
無形固定 資産	特許権	28,222,180	19,664,714	-	47,886,894	7,688,604	5,134,464	40,198,290
	商標権	2,205,699	1,200,480	-	3,406,179	271,184	230,574	3,134,995
	ソフトウェア	298,084,748	53,518,082	-	351,602,830	161,669,437	85,712,828	189,933,393
	その他	30,746,000	-	-	30,746,000	-	-	30,746,000

無形固定資産	計	359,258,627	74,383,276	-	433,641,903	169,629,225	91,077,866	264,012,678	
投資その他の資産	投資有価証券	-	1,992,439,871	-	1,992,439,871	-	-	1,992,439,871	
	長期前払費用	146,627	103,817	146,627	103,817	-	-	103,817	
	その他	20,090	384,400	-	404,490	-	-	404,490	注
	計	166,717	1,992,928,088	146,627	1,992,948,178	-	-	1,992,948,178	

(注)

投資その他の資産の「その他」当期増加額は、預託金であります。

(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	-	1,470,000	-	1,023,488	-	446,512	
医薬品	182,300,058	4,217,708,095	-	4,235,549,241	-	164,458,912	
診療材料	82,876,332	2,306,639,014	-	2,246,451,140	-	143,064,206	
貯蔵品	16,377,832	19,761,447	-	18,317,138	-	17,822,141	

(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	272.29		118,111	
	宿舍敷地	福山市引野町北4丁目	491.50		576,745	
	宿舍(駐車場敷地)	広島市東区牛田本町	500.00		4,128,000	
	宿舍(駐車場敷地)	広島市東区牛田早稲田	425.00		3,508,800	
	宿舍(駐車場敷地)	広島市佐伯区楽々園外	950.00		10,904,988	
	気象観測装置設置敷地	廿日市市原	57.82		2,914	
	公有水面	呉市宝町外	1,397.08		99,155	
	案内標識設置敷地	広島市南区段原南一丁目外	3.28		16,000	
	カーブミラー設置敷地	東広島市西条町大字下見外	1.21		5,500	
	ガス導管等埋設敷地	東広島市鏡山北	132.85		81,511	
	給水管埋設敷地	東広島市西条町大字下見	11.00		2,880	
	ケーブル敷設敷地	広島市南区段原南一丁目外	36.43		35,824	
	排水管理敷地	東広島市西条町田口外	284.2		71,500	
	小計			4,562.66		19,551,928
建物	宿舍	広島市東区牛田本町	2,778.20	R C	41,914,296	
	宿舍	広島市東区牛田早稲田	2,557.63	R C	38,586,624	
	宿舍	広島市佐伯区楽々園外	5,225.51	R C	90,705,960	
	小計			10,561.34		171,206,880
工具、器具及び備品	備品		29個		15,647,164	
合計					206,405,972	

(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

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)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位: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	利付国債(5年) 第47回	1,491,600,000	1,500,000,000	1,492,758,621	-	
	利付国債(2年) 第237回	499,575,000	500,000,000	499,681,250	-	
	計	1,991,175,000	2,000,000,000	1,992,439,871	-	
貸借対照表 計上額				1,992,439,871		

(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	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
産業投資特別会計 借入金	2,362,940,000	-	2,362,940,000	-	-	-	
国立大学財務・経営 センター借入金	238,875,000	-	-	238,875,000	1.00%	平成27年度	
計	2,601,815,000	-	2,362,940,000	238,875,000			

(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

当事業年度は該当がないため、記載を省略しております。

(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	3,113,369,723	85,372,193	3,198,741,916	3,100,656	74,455	3,175,111	
貸倒懸念債権	74,602,706	15,118,386	89,721,092	43,468,721	2,370,810	45,839,531	
計	3,187,972,429	100,490,579	3,288,463,008	46,569,377	2,445,265	49,014,642	

(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	-	11,072,027	-	11,072,027	
退職一時金に係る債務	-	11,072,027	-	11,072,027	
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	-	11,072,027	-	11,072,027	

(11) 保証債務の明細

(単位:円)

区 分	期首残高		当期増加額		当期減少額		期末残高		保証料収益 金額
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	23,380,557,923	-	-	-	1,537,991,460	1	21,842,566,463	-

(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あります。

(12) 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	147,251,222,249	-	-	147,251,222,249
資本剰余金	資本剰余金				
	政府出資	294,000	-	79,674,361	79,968,361注
	施設費	(-)	(51,341,467)	(-)	(51,341,467)注
		-	787,080,815	-	787,080,815
	補助金等	6,797,000	2,362,940,000	-	2,369,737,000注
	寄附金等	105	162,001	-	162,106注
	無償譲与	235,155,496	-	-	235,155,496
	その他	2,188,004,291	-	-	2,188,004,291
	計	2,429,662,892	3,150,182,816	79,674,361	5,500,171,347
	損益外減価償却累計額	4,272,690,549	4,134,545,691	46,396,424	8,360,839,816注
差引計	1,843,027,657	984,362,875	33,277,937	2,860,668,469	

(注)

当期減少額は、国立大学法人会計基準第 83 に特定された固定資産の除却によるものです。

当期増加額は、固定資産の取得によるものであります。()内は独立行政法人国立大学財務・経営センターからの受入対応額で内数です。

当期増加額は、無利子借入金の償還によるものです。

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。

当期増加額は、国立大学法人会計基準第 83 に特定された固定資産の減価償却によるものです。

当期減少額は、国立大学法人会計基準第 83 に特定された固定資産の除却によるものです。

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) - 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	-	659,048,524	-	659,048,524	注

準用通則法第 44 条第 3 項積立金	-	1,122,951,778	459,789,120	663,162,658	注
計		1,782,000,302	459,789,120	1,322,211,182	

(注)

当期増加額は、前期未処分利益を積み立てたものであります。

当期減少額は、教育研究環境整備積立金を取崩したものであります。

(13) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要	
目的積立金取崩額	教育研究環境整備積立金	459,789,120	教育研究活動費

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	522,589,783	
備品費	163,736,133	
印刷製本費	89,613,980	
水道光熱費	370,189,851	
旅費交通費	188,973,788	
通信運搬費	31,676,683	
賃貸料	73,282,140	
車両燃料費	185,653	
保守費	47,239,035	
修繕費	150,496,209	
損害保険料	167,610	
広告宣伝費	6,027,309	
行事費	18,768,428	
諸会費	10,798,868	
会議費	7,240,472	
報酬・委託・手数料	250,258,683	
奨学費	456,911,564	
減価償却費	109,733,933	
貸倒損失	10,208,150	
雑費	15,912,489	2,524,010,761
研究経費		
消耗品費	1,016,573,135	
備品費	328,188,966	
印刷製本費	60,448,133	
水道光熱費	494,873,016	
旅費交通費	439,972,852	
通信運搬費	38,768,800	
賃貸料	112,562,097	
車両燃料費	663,449	
保守費	106,241,213	
修繕費	294,718,709	
損害保険料	310,774	
広告宣伝費	6,798,544	
行事費	296,630	
諸会費	27,742,116	
会議費	2,054,496	
報酬・委託・手数料	248,058,391	
減価償却費	1,175,687,309	
雑費	2,778,289	4,356,736,919
診療経費		
材料費		
医薬品費	4,632,975,127	

診療材料費	2,246,451,140		
医療消耗器具備品費	42,000	6,879,468,267	
委託費			
検査委託費	111,693,103		
給食委託費	387,231,433		
寝具委託費	31,121,735		
医事委託費	153,118,342		
清掃委託費	94,315,054		
保守委託費	139,202,332		
その他の委託費	271,534,249	1,188,216,248	
設備関係費			
減価償却費	2,458,495,698		
機器賃貸料	469,273,274		
修繕費	232,489,711		
機器保守料	151,679,667		
車両関係費	345,405	3,312,283,755	
研修費		11,199,554	
経費			
消耗品費	279,859,077		
備品費	63,107,373		
印刷製本費	5,081,545		
水道光熱費	570,195,262		
旅費交通費	54,547,306		
通信運搬費	13,079,827		
福利厚生費	924,442		
損害保険料	21,786,102		
広告宣伝費	1,262,500		
諸会費	3,828,938		
会議費	426,818		
報酬・委託・手数料	16,586,445		
職員被服費	6,201,581		
徴収不能引当金繰入	49,014,642		
雑費	18,430,658	1,104,332,516	12,495,500,340
教育研究支援経費			
消耗品費		187,111,047	
備品費		17,228,851	
図書費		3,481,105	
印刷製本費		4,428,320	
水道光熱費		54,447,834	
旅費交通費		9,131,745	
通信運搬費		46,921,943	
賃貸料		290,011,065	
保守費		8,995,349	
修繕費		6,526,703	
損害保険料		50,100	
広告宣伝費		84,000	
諸会費		587,146	
報酬・委託・手数料		22,875,570	
減価償却費		66,734,070	
雑費		165,647,452	884,262,300
受託研究費			1,567,549,082
受託事業費			575,699,792
役員人件費			
報酬		93,861,532	

賞与		36,957,745		
退職給付費用		56,047,700		
法定福利費		10,197,069		197,064,046
教員人件費				
常勤教員給与				
給与	11,858,155,414			
賞与	4,395,348,756			
退職給付費用	1,808,163,241			
法定福利費	2,025,871,374	20,087,538,785		
非常勤教員給与				
給与	1,607,687,786			
賞与	43,334,327			
退職給付費用	5,811,733			
法定福利費	129,985,193	1,786,819,039		21,874,357,824
職員人件費				
常勤職員給与				
給与	6,001,500,122			
賞与	1,871,238,623			
退職給付費用	979,905,521			
法定福利費	1,004,691,478	9,857,335,744		
非常勤職員給与				
給与	1,400,289,815			
賞与	88,690,595			
法定福利費	186,428,571	1,675,408,981		11,532,744,725
一般管理費				
消耗品費		201,654,623		
備品費		39,478,913		
印刷製本費		31,726,584		
水道光熱費		205,427,250		
旅費交通費		88,404,376		
通信運搬費		31,717,217		
賃貸料		113,636,779		
車両燃料費		13,234,168		
福利厚生費		22,200,414		
保守費		539,289,292		
修繕費		293,838,842		
損害保険料		27,081,678		
広告宣伝費		37,564,113		
行事費		779,834		
諸会費		13,605,975		
会議費		3,494,740		
報酬・委託・手数料		202,777,984		
租税公課		38,491,710		
減価償却費		119,376,749		
貸倒損失		392,528		
雑費		9,404,489		2,033,578,258

(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。

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 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	
2004	818,008,007	-	818,008,007	-	-	-	818,008,007	-
2005	-	28,271,959,000	26,322,871,250	427,877,982	60,650,342	-	26,811,399,574	1,460,559,426
合計	-	28,271,959,000	27,140,879,257	427,877,982	60,650,342	-	27,629,407,581	1,460,559,426

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	2004年度交付分	2005年度交付分	合計
期間進行基準	-	24,008,616,081	24,008,616,081
成果進行基準	-	280,701,374	280,701,374
費用進行基準	818,008,007	2,033,553,795	2,851,561,802
合計	818,008,007	26,322,871,250	27,140,879,257

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) - 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					
(霞)研究棟改修(医学系)	690,989,000	-	524,205,687	166,783,313	
(下三永)宇宙科学センター観測棟	218,934,000	-	211,533,661	7,400,339	
アスベスト対策事業	43,266,825	-	-	43,266,825	
国立大学法人船舶建造費補助金					
実習船建造	641,989,000	632,720,000	-	9,269,000	
国立大学財務・経営センター 施設整備交付事業					
営繕事業	90,000,000	-	51,341,467	38,658,533	
合計	1,685,178,825	632,720,000	787,080,815	265,378,010	

(16) - 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 (大学改革推進事業)							
特色ある大学教育支援 プログラム	26,702,000	-	-	-	-	26,702,000	
現代的教育ニーズ取組 支援プログラム	15,944,000	-	-	-	-	15,944,000	
法科大学院等専門職大学 院形成支援プログラム	12,830,000	-	-	-	-	12,830,000	
大学・大学院における教員 養成推進プログラム	14,645,000	-	-	-	-	14,645,000	
大学教育の国際化推進 プログラム	21,393,460	-	-	-	-	21,393,460	
研究拠点形成費等補助金 (海外先進研究実践支援)	29,700,913	-	-	-	-	29,700,913	

研究拠点形成費等補助金 (若手研究者養成費)	39,933,000	-	12,293,000	-	-	27,640,000
国立大学法人施設整備資金 貸付金償還時補助金	2,362,940,000	-	-	2,362,940,000	-	-
合 計	2,524,088,373	-	12,293,000	2,362,940,000	-	148,855,373

(17) 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	126,199,277 (126,199,277)	8	56,047,700 (56,047,700)	2
	非常勤	4,620,000	2	-	-
	計	130,819,277	10	56,047,700	2
教職員	常 勤	24,126,242,915 (23,475,613,113)	3,231	2,788,068,762 (2,774,297,039)	289
	非常勤	3,140,002,523	2,213	5,811,733	6
	計	27,266,245,438	5,444	2,793,880,495	295
合 計	常 勤	24,252,442,192 (23,601,812,390)	3,239	2,844,116,462 (2,830,344,739)	291
	非常勤	3,144,622,523	2,215	5,811,733	6
	計	27,397,064,715	5,454	2,849,928,195	297

(注)

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。

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。

役員の期末現在の人数と本表の支給人員数に相違はありません。

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。

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。

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

「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長 16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」の支給額を内数として()で記載しております。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	大学(病院を除く)	病 院	合 計	摘要
業務費用				
業務費	35,375,974,710	20,631,951,079	56,007,925,789	
教育経費	2,524,010,761	-	2,524,010,761	
研究経費	4,356,736,919	-	4,356,736,919	
診療経費	-	12,495,500,340	12,495,500,340	
教育研究支援経費	884,262,300	-	884,262,300	
受託研究費	1,371,853,427	195,695,655	1,567,549,082	
受託事業費	570,164,952	5,534,840	575,699,792	
人件費	25,668,946,351	7,935,220,244	33,604,166,595	
一般管理費	2,033,578,258	-	2,033,578,258	

財務費用	493,478	536,731,858	537,225,336
雑損	2,498,851	18,959,192	21,458,043
小計	37,412,545,297	21,187,642,129	58,600,187,426
業務収益			
運営費交付金収益	23,870,707,138	3,270,172,119	27,140,879,257
学生納付金収益	8,899,969,062	-	8,899,969,062
附属病院収益	-	17,266,602,387	17,266,602,387
受託研究等収益	1,496,350,122	243,971,729	1,740,321,851
受託事業等収益	584,179,255	8,952,648	593,131,903
寄附金収益	1,126,985,524	155,820,789	1,282,806,313
財務収益	9,041,649	-	9,041,649
雑益	2,348,890,559	439,786,776	2,788,677,335
小計	38,336,123,309	21,385,306,448	59,721,429,757
業務損益	923,578,012	197,664,319	1,121,242,331
帰属資産	161,180,354,527	38,949,615,238	200,129,969,765

(注)

セグメントの区分方法

セグメントを組織に応じて病院とそれ以外の学部・研究科等(法人共通を含む。)の組織に区分しております。

各セグメントにおける目的積立金取崩額、損益外減価償却相当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。

区分	大学(病院を除く)	病院	合計	摘要
目的積立金取崩額	459,789,120	-	459,789,120	
損益外減価償却相当額	4,134,400,821	144,870	4,134,545,691	
引当外退職給付増加見積額	371,487,106	93,235,136	464,722,242	

(19) 寄附金の明細

区分	当期受入(円)	件数(件)	摘要
大学(病院を除く)	1,192,258,169	1,263	
病院	353,365,062	482	
合計	1,545,623,231	1,745	

(20) 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(病院を除く)	73,505,917	907,607,758	942,124,532	38,989,143
病院	-	243,671,729	243,671,729	-
合計	73,505,917	1,151,279,487	1,185,796,261	38,989,143

(21) 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(病院を除く)	53,914,261	577,070,140	554,225,590	76,758,811
病院	-	300,000	300,000	-
合計	53,914,261	577,370,140	554,525,590	76,758,811

(22) 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(病院を除く)	1,045,920	583,133,335	584,179,255	-

病院	-	8,952,648	8,952,648	-
合 計	1,045,920	592,085,983	593,131,903	-

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
研究拠点形成費等補助金	(464,400,000) 17,100,000	5	
科学研究費補助金(特別推進研究)	(30,000,000) 9,000,000	1	
科学研究費補助金(特定領域研究)	(310,570,000) 0	61	
科学研究費補助金(基盤研究(S))	(17,500,000) 5,250,000	1	
科学研究費補助金(基盤研究(A))	(269,000,000) 83,070,000	46	
科学研究費補助金(基盤研究(B))	(660,357,465) 0	189	
科学研究費補助金(基盤研究(C))	(405,192,910) 0	330	
科学研究費補助金(萌芽研究)	(116,309,000) 0	87	
科学研究費補助金(若手研究(A))	(52,300,000) 15,690,000	9	
科学研究費補助金(若手研究(B))	(224,828,502) 0	159	
科学研究費補助金(研究成果公開促進費)	(7,700,000) 0	2	
科学研究費補助金(奨励研究)	(250,000) 0	1	
科学研究費補助金(特別研究員奨励費)	(73,280,000) 0	80	
厚生労働科学研究費補助金	(308,108,000) 44,399,000	55	
厚生労働省がん研究助成金	(18,377,000) 0	12	
産業技術研究助成事業助成金	(49,961,654) 14,988,495	9	
廃棄物処理等科学研究費補助金	(10,276,000) 2,540,000	2	
畜産環境整備特別対策事業補助金	(210,340) 0	1	
合 計	(3,018,620,871) 192,037,495	1,050	

(24) 上記以外の主な負債の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率	返済期限	摘要
国立大学財務・経営センター債務負担金	23,380,557,923	-	1,537,991,460	21,842,566,463	2.35%	平成 40 年度	