

平成18事業年度

財 務 諸 表

自：平成18年4月 1日

至：平成19年3月31日

国立大学法人山梨大学

目 次

| | |
|-----------------------|-----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 2 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 3 |
| 利益の処分（損失の処理）に関する書類（案） | 4 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 5 |
| 重要な会計方針 | 6、7 |
| 注記事項 | 8 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸借対照表
(平成19年3月31日)

(単位：千円)

| 資産の部 | | 負債の部 | |
|------------|-------------|----------------------------|-------------|
| I 固定資産 | | I 固定負債 | |
| 1 有形固定資産 | | 資産見返負債 | |
| 土地 | 23,872,709 | 資産見返運営費交付金等 | 1,066,185 |
| 建物 | 20,885,334 | 資産見返寄附金 | 279,446 |
| 減価償却累計額 | △ 3,647,176 | 資産見返物品受贈額 | 3,602,038 |
| 減損損失累計額 | △ 11,388 | 国立大学財務・経営センター債務負担金 | 5,119,007 |
| 構築物 | 945,341 | 長期借入金 | 1,056,189 |
| 減価償却累計額 | △ 345,194 | 長期未払金 | 625,836 |
| 機械装置 | 182,430 | 固定負債合計 | 11,748,703 |
| 減価償却累計額 | △ 44,312 | | |
| 工具器具備品 | 7,705,533 | II 流動負債 | |
| 減価償却累計額 | △ 4,041,970 | 運営費交付金債務 | 809,927 |
| 図書 | 2,673,296 | 承継剰余金債務 | 109,331 |
| 美術品・收藏品 | 2,700 | 預り補助金等 | 466 |
| 船舶 | 0 | 寄附金債務 | 1,190,556 |
| 車両運搬具 | 45,033 | 前受委託研究費等 | 134,865 |
| 減価償却累計額 | △ 30,338 | 前受委託事業費等 | 92 |
| 医療用放射性同位元素 | 10,133 | 預り金 | 141,231 |
| 減価償却累計額 | △ 3,039 | 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 | 1,017,318 |
| 有形固定資産合計 | 48,199,091 | 一年以内返済予定長期借入金 | 100,198 |
| | | 未払金 | 3,263,259 |
| 2 無形固定資産 | | 前受収益 | 624 |
| 特許権 | 39,613 | 未払費用 | 30,442 |
| ソフトウェア | 92,237 | 未払消費税等 | 11,942 |
| 電話加入権 | 2,181 | 賞与引当金 | 9,448 |
| 施設利用権 | 21,983 | その他 | 80 |
| 無形固定資産合計 | 156,015 | 流動負債合計 | 6,819,786 |
| 3 投資その他の資産 | | 負債合計 | 18,568,490 |
| 投資有価証券 | 500,257 | | |
| 長期前払費用 | 66 | 資本の部 | |
| 預託金 | 225 | I 資本金 | |
| その他 | 126 | 政府出資金 | 34,321,572 |
| 投資その他の資産合計 | 500,675 | 資本金合計 | 34,321,572 |
| 固定資産合計 | 48,855,782 | II 資本剰余金 | |
| II 流動資産 | | 資本剰余金 | 3,016,333 |
| 現金及び預金 | 5,400,629 | 損益外減価償却累計額(一) | △ 3,327,585 |
| 未收学生納付金収入 | 24,832 | 損益外減損損失累計額(一) | △ 14,163 |
| 未収附属病院収入 | | 資本剰余金合計 | △ 325,415 |
| 徴収不能引当金 | 2,038,824 | | |
| △ 76,557 | 1,962,267 | III 利益剰余金 | |
| その他未収入金 | 10,343 | 教育研究向上・組織運営改善積立金 | 706,971 |
| 有価証券 | 199,722 | 積立金 | 2,098,754 |
| たな卸資産 | 13,908 | 当期未処分利益 | 1,435,287 |
| 医薬品及び診療材料 | 327,705 | (うち当期総利益) | (1,435,287) |
| 前払費用 | 262 | 利益剰余金合計 | 4,241,013 |
| 未収収益 | 664 | 資本合計 | 38,237,170 |
| その他 | 9,542 | | |
| 流動資産合計 | 7,949,878 | 負債資本合計 | 56,805,660 |
| 資産合計 | 56,805,660 | | |

損 益 計 算 書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 1,049,369 | |
| 研究経費 | | 1,602,903 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 4,653,577 | | |
| 委託費 | 535,146 | | |
| 設備関係費 | 1,356,673 | | |
| 研修費 | 2,142 | | |
| 経費 | 620,525 | 7,168,064 | |
| 教育研究支援経費 | | 112,405 | |
| 受託研究費 | | 1,026,258 | |
| 受託事業費 | | 76,161 | |
| 役員人件費 | | | |
| 常勤役員報酬 | 98,371 | | |
| 非常勤役員報酬 | 2,496 | 100,868 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 6,934,786 | | |
| 非常勤職員給与 | 171,968 | 7,106,754 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 5,364,157 | | |
| 非常勤職員給与 | 1,016,438 | 6,380,595 | 24,623,382 |
| 一般管理費 | | | 535,713 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 295,391 | |
| 為替差損 | | 90 | 295,481 |
| 雑損 | | | 4,043 |
| 経常費用合計 | | | 25,458,621 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 9,467,958 |
| 授業料収益 | | | 2,440,094 |
| 入学金収益 | | | 349,287 |
| 検定料収益 | | | 85,567 |
| 附属病院収益 | | | 11,957,359 |
| 受託研究等収益 | | | |
| 政府受託研究等収益 | 356,668 | | |
| その他受託研究等収益 | 678,380 | 1,035,049 | |
| 受託事業等収益 | | | |
| 政府受託事業等収益 | 61,491 | | |
| その他受託事業等収益 | 15,595 | 77,087 | |
| 寄附金収益 | | | 409,259 |
| 補助金等収益 | | | 10,638 |
| 施設費収益 | | | 125,870 |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 170,308 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 47,668 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 538,491 | 756,468 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 1,520 | | |
| 有価証券利息 | 2,977 | | |
| 為替差益 | 28 | 4,526 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 95,018 | | |
| その他雑益 | 105,236 | 200,255 | |
| 経常収益合計 | | | 26,919,421 |
| 経常利益 | | | 1,460,800 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 20,157 | |
| 過年度損益修正損 | | 39,687 | |
| その他の臨時損失 | | 432 | 60,277 |
| 臨時利益 | | | |
| 承継剰余金債務戻入 | | 643 | |
| 過年度損益修正益 | | 22,104 | 22,748 |
| 当期純利益 | | | 1,423,271 |
| 目的積立金取崩額 | | | 12,016 |
| 当期総利益 | | | 1,435,287 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19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 | △ 8,797,393 |
| | 人件費支出 | △ 13,862,875 |
| | その他の業務支出 | △ 503,751 |
| | 運営費交付金収入 | 9,938,319 |
| | 授業料収入 | 2,370,281 |
| | 入学金収入 | 346,409 |
| | 検定料収入 | 85,567 |
| | 附属病院収入 | 11,996,921 |
| | 受託研究等収入 | 1,093,565 |
| | 受託事業等収入 | 75,232 |
| | 補助金等収入 | 10,708 |
| | 補助金等の精算による返還金の支出 | △ 820 |
| | 寄附金収入 | 464,949 |
| | 財産貸付料収入 | 94,875 |
| | 預り金の増加 | 3,814 |
| | その他の収入 | 101,573 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 3,417,376 |
| 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 | △ 100,120 |
| | 有価証券の償還による収入 | 100,000 |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 1,442,877 |
| | 施設費による収入 | 467,758 |
| | 小計 | △ 975,239 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 4,715 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 970,524 |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 長期借入れによる収入 | 301,455 |
| | 長期借入金の返済による支出 | △ 46,755 |
| | リース債務の返済による支出 | △ 57,408 |
| | 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出 | △ 1,229,620 |
| | 小計 | △ 1,032,328 |
| | 利息の支払額 | △ 299,130 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 1,331,459 |
| IV | 資金に係る換算差額 | - |
| V | 資金増加額 | 1,115,393 |
| VI | 資金期首残高 | 3,585,236 |
| VII | 資金期末残高 | 4,700,629 |

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

| | | |
|--|--------------------|----------------------|
| I 当期末処分利益 | | 1,435,287,609 |
| 当期総利益 | 1,435,287,609 | |
| II 利益処分類 | | |
| 積立金 | 1,126,033,122 | |
| 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 | | |
| 教育研究向上・組織運営改善積立金 | <u>309,254,487</u> | <u>309,254,487</u> |
| | | <u>1,435,287,609</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|--|-----------------|--------------|--------------------------|
| I 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 業務費 | 24,623,382 | | |
| 一般管理費 | 535,713 | | |
| 財務費用 | 295,481 | | |
| 雑損 | 4,043 | | |
| 臨時損失 | <u>60,277</u> | 25,518,898 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | △ 2,440,094 | | |
| 入学料収益 | △ 349,287 | | |
| 検定料収益 | △ 85,567 | | |
| 附属病院収益 | △ 11,957,359 | | |
| 受託研究等収益 | △ 1,035,049 | | |
| 受託事業等収益 | △ 77,087 | | |
| 寄附金収益 | △ 409,259 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料分) | △ 2,709 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | △ 47,668 | | |
| 財務収益 | △ 4,526 | | |
| 雑益 | △ 161,255 | | |
| 臨時利益 | <u>△ 22,748</u> | △ 16,592,611 | |
| 業務費用合計 | | | 8,926,287 |
| II 損益外減価償却相当額 | | | |
| | | | 1,028,022 |
| III 損益外減損損失累計額 | | | |
| | | | 14,163 |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | | | |
| | | | 504,522 |
| V 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 | 43,339 | | |
| 政府出資の機会費用 | <u>565,898</u> | | 609,237 |
| VI (控除) 国庫納付額 | | | |
| | | | - |
| VII 国立大学法人等業務実施コスト | | | |
| | | | <u><u>11,082,232</u></u> |

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
原則として、期間進行基準を採用している。
なお、退職一時金に充当される運営費交付金については費用進行基準を、また、「特別教育研究経費」「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あるいは費用進行基準を採用している。
2. 減価償却の会計処理方法
(1)有形固定資産
定額法を採用している。
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いるが、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物6年～50年
構築物3年～75年
車両運搬具2年～7年
機械装置5年～17年
工具器具備品2年～20年
なお、受託研究収入等によって購入した固定資産は、研究期間で減価償却している。
また、特定の償却資産(国立大学法人基準第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いる。

(2)無形固定資産
定額法を採用している。
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいている。
3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していない。

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退職給付増加見積額は、基準第84条第4項に基づき計算された退職一時金の期末自己都合要支給額の当期増加額を計上している。
4. 賞与引当金の計上基準
外部資金等自己収入を財源とする教職員に支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち、当期の負担額を計上している。
5. 貸倒引当金(徴収不能引当金)の計上基準
債権の貸倒れ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いる。
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)
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、医薬品及び診療材料については、平成21年までの間、評価方法は最終仕入原価法による。
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)国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計上方法
土地及び建物は、近隣の地代や家賃等を参考に計算している。
工具器具備品は、減価償却費相当額で計算している。
(2)政府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19年3月末利回りを参考に1.650%で計算している。
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いる。
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、税込方式による。
11. 財務諸表等の表示単位
財務諸表等は、千円未満切り捨てにより作成している。
なお、利益の処分に関する書類(案)については、円単位で表示している。

(会計方針の変更)

1. 固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準

当事業年度より、固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準(「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について」(国立大学法人会計基準等検討会議 平成17年12月22日)及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る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19年3月1日)を適用している。これにより資本剰余金は14,163千円減少している。なお、損益に与える影響はない。

2. 業務費及び一般管理費の目的別分類

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」に関する実務指針(文部科学省 日本公認会計士協会 平成15年7月10日(平成19年3月1日最終改訂))において、診療経費の定義が変更されたことに伴い、業務費及び一般管理費の目的別分類を変更している。この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、診療経費が83,114千円減少するとともに、教育経費、研究経費、一般管理費がそれぞれ2,706千円、60,550千円、19,857千円増加している。なお、経常利益及び当期総利益に与える影響はない。

注記事項

I. 貸借対照表

1. 当事業年度末における債務保証額 6,136,326千円（（独）国立大学財務・経営センター債務負担金）
2. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 9,725,445千円
3. 独立行政法人国立大学財務・経営センターからの借入に伴い、土地の一部を担保に供している。

| | |
|---------------|-------------|
| 担保提供資産残高 | |
| 土地 | 3,020,000千円 |
| 対応する債務残高 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 100,198千円 |
| 長期借入金 | 1,056,189千円 |

4. 減損を認識した固定資産
 (1) 減損を認識した固定資産の用途、場所、種類、帳簿価額等の概要
 以下の資産について減損を認識している。

| 用途 | 場所 | 種類 | 帳簿価額 |
|--------|------------------|-------|----------|
| 焼却炉用建物 | 山梨県中央市 | 建物 | 11,388千円 |
| 電話加入権 | 山梨県甲府市 山梨県中央市 | 電話加入権 | 4,860千円 |

- (2) 減損の認識に至った経緯

焼却炉用建物については、遊休状態にあり将来の使用の見込みが客観的に存在しないため減損を認識した。電話加入権については、市場価格が著しく下落しており、市場価格の回復の見込みがあると認められないため減損を認識した。

- (3) 減損額のうち損益計算書に計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

| 種類 | 減損額 |
|--------|----------|
| 焼却炉用建物 | 11,388千円 |
| 電話加入権 | 2,774千円 |

- (4) 回収可能サービス価額の算定方法の概要

建物の回収可能サービス価額は正味売却価額により測定している。電話加入権のうち、休止している電話加入権の回収可能サービス価額は、正味売却価額により測定しており、正味売却価額は相続税評価額に基づいて算出している。使用している電話加入権の回収可能サービス価額は、使用価値相当額により測定しており、使用価値相当額はNTTの公道価格に基づいて算出している。

II. 損益計算書

1. 当期総利益のうち、附属病院において法人設立時に国から承継され資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等の、当該資産見返勘定に係る当期の資産見返勘定戻入額は、77,992千円である。
2. 当期総利益のうち、附属病院に関する借入金元金償還額と減価償却費の差額による当期純利益への影響額は、785,589千円である。
3. 過年度損益修正損は、前事業年度未計上の資産見返負債を当事業年度に計上したこと及び、過年度除却対象の固定資産の除却処理を当事業年度に行ったことにより生じたものである。
4. 過年度損益修正益は、前年度費用処理した施設利用権を当事業年度に資産計上したことにより生じたものである。

III. キャッシュフロー計算書

(単位：千円)

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 | 5,400,629 |
| うち定期預金（控除） | △ 700,000 |
| 資金期末残高 | 4,700,629 |
2. 重要な非資金取引

| | |
|------------|---------|
| 寄附による資産の取得 | |
| 機械装置 | 16,492 |
| 工具器具備品 | 93,139 |
| 図書 | 6,232 |
| 計 | 115,864 |
3. 科学研究費補助金等は、預り金の増減として純額表示されている。

IV. 国立大学法人等業務実施コスト計算書

- ・引当外退職給付増加見積額のうち、国又は地方公共団体からの出向職員に係るものは5,096千円である。

V. 重要な債務負担行為

- ・該当事項なし。

VI. 重要な後発事象

- ・該当事項なし。

附 属 明 细 书

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及び減損損失の明細 | 9 |
| 2.たな卸資産の明細 | 9 |
| 3.無償使用国有財産等の明細 | 10 |
| 4.P F I の明細 | 10 |
| 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 | 10 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 10 |
| 6.出資金の明細 | 10 |
| 7.長期貸付金の明細 | 10 |
| 8.借入金の明細 | 11 |
| 9.国立大学法人等債の明細 | 11 |
| 10.引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 11 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 11 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 11 |
| 11.保証債務の明細 | 11 |
| 12.資本金及び資本剰余金の明細 | 12 |
| 13.積立金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 | 12 |
| 13-2 目的積立金の取崩しの明細 | 12 |
| 14.業務費及び一般管理費の明細 | 13.14 |
| 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 | 15 |
| 15-2 運営費交付金収益 | 15 |
| 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 | 15 |
| 16-2 補助金等の明細 | 15 |
| 17.役員及び教職員の給与の明細 | 16 |
| 18.開示すべきセグメント情報 | 17.18 |
| 19.寄附金の明細 | 18 |
| 20.受託研究の明細 | 18 |
| 21.共同研究の明細 | 19 |
| 22.受託事業等の明細 | 19 |
| 23.科学研究費補助金の明細 | 19 |
| 24.上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | |
| 24-1 現金及び預金の明細 | 20 |
| 24-2 未収附属病院収入の内訳 | 20 |
| 24-3 未払金の内訳 | 20 |

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第33 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費相当額も含む。）及び減損損失の明細

(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 | 15,238,837 | 439,134 | 627,072 | 15,050,899 | 2,625,017 | 821,471 | - | - | 12,425,882 | |
| | 構築物 | 712,654 | 12,224 | 20,157 | 704,721 | 280,555 | 78,652 | - | - | 424,165 | |
| | 機械装置 | 90,503 | - | - | 90,503 | 32,674 | 10,412 | - | - | 57,828 | |
| | 工具器具備品 | 491,334 | 1,869 | - | 493,203 | 384,041 | 115,720 | - | - | 109,161 | |
| | 船舶 | 0 | - | - | 0 | - | - | - | - | 0 | |
| | 車両運搬具 | 7,875 | - | - | 7,875 | 5,296 | 1,765 | - | - | 2,578 | |
| 計 | 16,541,206 | 453,228 | 647,230 | 16,347,203 | 3,327,585 | 1,028,022 | - | - | 13,019,617 | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 4,844,558 | 1,019,179 | 29,303 | 5,834,434 | 1,022,159 | 294,240 | 11,388 | - | 11,388 | 4,800,886 |
| | 構築物 | 191,086 | 49,533 | - | 240,620 | 64,639 | 19,552 | - | - | 175,980 | |
| | 機械装置 | 62,931 | 28,995 | - | 91,926 | 11,637 | 5,670 | - | - | 80,289 | |
| | 工具器具備品 | 5,525,359 | 1,686,970 | - | 7,212,329 | 3,657,928 | 1,338,672 | - | - | 3,554,401 | |
| | 図書 | 2,629,743 | 43,554 | 2 | 2,673,296 | - | - | - | - | 2,673,296 | |
| | 車両運搬具 | 35,719 | 1,438 | - | 37,158 | 25,041 | 8,887 | - | - | 12,116 | |
| | 医療用放射性同位元素 | 10,133 | - | - | 10,133 | 3,039 | 1,013 | - | - | 7,093 | |
| | 計 | 13,299,532 | 2,829,672 | 29,305 | 16,099,899 | 4,784,447 | 1,668,037 | 11,388 | - | 11,388 | 11,304,063 |
| 非償却資産 | 土地 | 23,872,709 | - | - | 23,872,709 | - | - | - | - | 23,872,709 | |
| | 美術品・收藏品 | 2,700 | - | - | 2,700 | - | - | - | - | 2,700 | |
| | 建設仮勘定 | 1,249 | - | 1,249 | - | - | - | - | - | - | |
| 計 | 23,876,659 | - | 1,249 | 23,875,410 | - | - | - | - | 23,875,410 | | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 23,872,709 | - | - | 23,872,709 | - | - | - | - | 23,872,709 | |
| | 建物 | 20,083,396 | 1,458,314 | 656,376 | 20,885,334 | 3,647,176 | 1,115,712 | 11,388 | - | 11,388 | 17,226,768 |
| | 構築物 | 903,741 | 61,757 | 20,157 | 945,341 | 345,194 | 98,204 | - | - | 600,146 | |
| | 機械装置 | 153,434 | 28,995 | - | 182,430 | 44,312 | 16,083 | - | - | 138,118 | |
| | 工具器具備品 | 6,016,694 | 1,688,839 | - | 7,705,533 | 4,041,970 | 1,454,392 | - | - | 3,663,563 | |
| | 図書 | 2,629,743 | 43,554 | 2 | 2,673,296 | - | - | - | - | 2,673,296 | |
| | 美術品・收藏品 | 2,700 | - | - | 2,700 | - | - | - | - | 2,700 | |
| | 船舶 | 0 | - | - | 0 | - | - | - | - | 0 | |
| | 車両運搬具 | 43,594 | 1,438 | - | 45,033 | 30,338 | 10,653 | - | - | 14,694 | |
| | 医療用放射性同位元素 | 10,133 | - | - | 10,133 | 3,039 | 1,013 | - | - | 7,093 | |
| | 建設仮勘定 | 1,249 | - | 1,249 | - | - | - | - | - | - | |
| 計 | 53,717,398 | 3,282,900 | 677,785 | 56,322,513 | 8,112,033 | 2,696,060 | 11,388 | - | 11,388 | 48,199,091 | |
| 無形固定資産 | 特許権 | 15,721 | 23,891 | - | 39,613 | - | - | - | - | 39,613 | |
| | ソフトウェア | 98,931 | 26,423 | - | 125,355 | 33,117 | 33,117 | - | - | 92,237 | |
| | 電話加入権 | 4,956 | - | - | 4,956 | - | - | 2,774 | - | 2,181 | |
| | 施設利用権 | - | 22,104 | - | 22,104 | 121 | 121 | - | - | 21,983 | |
| | 計 | 119,609 | 72,420 | - | 192,030 | 33,239 | 33,239 | 2,774 | - | 2,774 | 156,015 |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 599,661 | 100,397 | 199,801 | 500,257 | - | - | - | - | 500,257 | |
| | 長期前払費用 | 66 | 85 | 85 | 66 | - | - | - | - | 66 | |
| | 預託金 | 175 | 49 | - | 225 | - | - | - | - | 225 | |
| | その他 | - | 126 | - | 126 | - | - | - | - | 126 | |
| 計 | 599,903 | 100,658 | 199,887 | 500,675 | - | - | - | - | 500,675 | | |

(注) 特定償却資産の指定割合の変更に伴い、建物627,072千円を特定償却資産から特定償却資産以外へ振替えている。

(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 | | |
| 医薬品 | 122,402 | 2,837,940 | - | 2,780,931 | - | 179,410 | |
| 診療材料 | 133,495 | 1,724,059 | - | 1,709,259 | - | 148,295 | |
| 給食用材料 | 6,155 | 129,083 | - | 130,220 | - | 5,018 | |
| 貯蔵品 | 8,424 | 15,754 | - | 15,289 | - | 8,889 | |
| 計 | 270,477 | 4,706,837 | - | 4,635,701 | - | 341,613 | |

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区分 | 種別 | 所在地 | 面積 | 構造 | 機会費用の額 | 摘要 |
|--------|---------------------|----------------------|-------------|----|-----------|----|
| 土地 | 橋設置敷地(水面) | 山梨県甲府市大手2-4169 | (㎡) 3.85 | — | (千円) 0 | |
| | 橋設置敷地(水面) | 山梨県甲府市塚原町字笠原1412-7 | 34.17 | — | 5 | |
| | 課外活動施設(艇庫) | 山梨県甲府市下帯那町下大原464・471 | 239.87 | — | 36 | |
| | 小計 | | 277.89 | — | 41 | |
| 建物 | 課外活動施設(ヨット艇庫) | 山梨県南都留郡山中湖村山中237-2 | 26.85 | R | 100 | |
| | 課外活動施設(ボート艇庫) | 山梨県南都留郡河口湖河口3131 | 23.95 | R | 163 | |
| | 職員宿舎 | 山梨県甲府市大手2-4-1 | 47.92 | RC | 2,088 | |
| | 職員宿舎 | 山梨県甲府市大手2-4-3 | 58.98 | RC | 3,264 | |
| | 職員宿舎 | 山梨県甲府市大手1-4-5 | 64.24 | RC | 2,448 | |
| | 職員宿舎 | 山梨県甲府市北新1-6 | 64.63 | RC | 4,080 | |
| | 小計 | | 286.57 | — | 12,144 | |
| 工具器具備品 | 国の一般会計による取得物品の無償借上げ | 山梨県甲府市武田4-4-37 | — | — | 31,152 | |
| | 小計 | | — | — | 31,152 | |
| 合計 | | | — | — | 43,339 | |

(4) PFIの明細

該当なし。

(5) 有価証券の明細

(5)-1 流動資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘要 |
|----------|----------------|---------|---------|----------|---------------|----|
| 満期保有目的債権 | 広島市平成14年度第9回公債 | 199,126 | 200,000 | 199,722 | — | |
| | 計 | 199,126 | 200,000 | 199,722 | — | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 199,722 | | |

(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘要 |
|----------|------------------|---------|---------|----------|---------------|----|
| 満期保有目的債権 | 第13回大阪府公募公債 | 199,902 | 200,000 | 199,944 | — | |
| | 京都府平成15年度第4回公募公債 | 200,404 | 200,000 | 200,193 | — | |
| | 利付5年国債第63号 | 100,120 | 100,000 | 100,119 | — | |
| | 計 | 500,426 | 500,000 | 500,257 | — | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 500,257 | | |

(6) 出資金の明細

該当なし。

(7) 長期貸付金の明細

該当なし。

(8) 借入金の詳細

(単位：千円)

| 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 | (1,229,620) 7,365,946 | - | 1,229,620 | (1,017,318) 6,136,326 | 5.5 | H18.9.29~ H40.9.29 | |
| 計 | (1,276,375) 8,267,633 | 301,455 | 1,276,375 | (1,117,516) 7,292,713 | - | - | |

(注) () 内は一年以内返済予定分について内数で記載している。

(9) 国立大学法人等債の詳細

該当なし。

(10) -1 引当金の詳細

(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 | 11,339 | 9,448 | 11,339 | - | 9,448 | |
| 合 計 | 11,339 | 9,448 | 11,339 | - | 9,448 | |

(10) -2 貸付金等に対する貸倒引当金の詳細

(単位：千円)

| 区 分 | 貸付金等の残高 | | | 貸倒引当金の残高 | | | 摘 要 |
|----------|-----------|----------|-----------|----------|--------|--------|-----|
| | 期首残高 | 当期増加額 | 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 | 2,091,366 | △ 52,542 | 2,038,824 | 58,192 | 18,365 | 76,557 | |
| その他未収入金 | 6,501 | 3,841 | 10,343 | 159 | △ 159 | - | |
| 合 計 | 2,097,868 | △ 48,700 | 2,049,168 | 58,351 | 18,205 | 76,557 | |

(注) 貸倒引当金(徴収不能引当金)の計上基準

債権の貸倒れ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いる。

(10) -3 退職給付引当金の詳細

該当なし。

(11) 保証債務の詳細

| 区 分 | 期 首 残 高 | | 当 期 増 加 | | 当 期 減 少 | | 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 | | (千円) (1,229,620) | | (千円) | | (千円) | | (千円) (1,017,318) | |
| | 1 | 7,365,946 | - | - | 1 | 1,229,620 | 1 | 6,136,326 | - |

(注) () 内は一年以内返済予定分について内数で記載している。

国立大学法人法附則第12条第3項の規程に基づき、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る。

(12) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------|-------------|-------------|-------------|---------|-------------|-------------------------|
| 資本金 | 政府出資金 | 34,321,572 | - | - | 34,321,572 | |
| | 計 | 34,321,572 | - | - | 34,321,572 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 239,386 | 343,136 | - | 582,523 | 建物の改修工事に伴う増加 |
| | 運営費交付金 | 9,497 | - | - | 9,497 | |
| | 補助金等 | 755,432 | - | - | 755,432 | |
| | 無償譲与 | 7,656 | - | - | 7,656 | |
| | 診療報酬債権 | 1,614,002 | - | - | 1,614,002 | |
| | 目的積立金 | - | 47,383 | - | 47,383 | 固定資産の取得による増加 |
| | 特定償却資産除却相当額 | △ 161 | - | - | △ 161 | |
| | 計 | 2,625,812 | 390,520 | - | 3,016,333 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 2,303,645 | △ 1,028,022 | △ 4,081 | △ 3,327,585 | 特定償却資産の減価償却費相当額及び除却損相当額 |
| | 損益外減損損失累計額 | - | △ 14,163 | - | △ 14,163 | 損益外減損損失相当額 |
| | 差 引 計 | 322,167 | △ 651,664 | △ 4,081 | △ 325,415 | |

(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：千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|------------------|-----------|---------|--------|-----------|------|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 1,452,098 | 646,656 | - | 2,098,754 | (注1) |
| 教育研究向上・組織運営改善積立金 | 505,917 | 260,454 | 59,400 | 706,971 | (注2) |
| 計 | 1,958,015 | 907,110 | 59,400 | 2,805,725 | |

(注1) 準用通則法第44条第1項積立金の当期増加額は、平成17事業年度における剰余金の使途の承認によるものである。

(注2) 教育研究向上・組織運営改善積立金の当期増加額は、平成17事業年度における剰余金の使途の承認によるものである。
当期減少額は、資産及び費用の発生によるものである。

(13) -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 | 教育研究向上・組織運営改善積立金 | 12,016 | (注1) |
| | 計 | 12,016 | |
| その他 | 教育研究向上・組織運営改善積立金 | 47,383 | (注2) |
| | 計 | 47,383 | |

(注1) 学内職員を対象とする保育施設設置のための費用である。

(注2) 学内職員を対象とする保育施設設置のための資産の取得である。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | | 166,412 | |
| 備品費 | | 61,599 | |
| 印刷製本費 | | 27,402 | |
| 水道光熱費 | | 93,705 | |
| 旅費交通費 | | 35,951 | |
| 賃借料 | | 67,095 | |
| 保守費 | | 74,195 | |
| 修繕費 | | 134,742 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 64,426 | |
| 奨学費 | | 152,438 | |
| 減価償却費 | | 112,375 | |
| 雑費 | | 16,598 | |
| その他 | | 42,424 | |
| | | | 1,049,369 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 342,403 | |
| 備品費 | | 108,114 | |
| 水道光熱費 | | 105,935 | |
| 旅費交通費 | | 147,133 | |
| 通信運搬費 | | 20,954 | |
| 賃借料 | | 110,871 | |
| 図書費 | | 19,995 | |
| 保守費 | | 71,918 | |
| 修繕費 | | 42,054 | |
| 諸会費 | | 19,291 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 55,620 | |
| 減価償却費 | | 518,463 | |
| 雑費 | | 18,923 | |
| その他 | | 21,224 | |
| | | | 1,602,903 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 2,778,133 | | |
| 診療材料費 | 1,720,475 | | |
| 医療消耗器具備品費 | 25,407 | | |
| 給食用材料費 | 129,561 | | |
| | | 4,653,577 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 93,065 | | |
| 給食委託費 | 26,082 | | |
| 寝具委託費 | 36,292 | | |
| 医事委託費 | 108,320 | | |
| 清掃委託費 | 57,834 | | |
| 保守委託費 | 64,732 | | |
| その他の委託費 | 148,818 | | |
| | | 535,146 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 643,683 | | |
| 機器賃借料 | 466,069 | | |
| 機器修繕費 | 193,291 | | |
| 車両関係費 | 53,628 | | |
| | | 1,356,673 | |
| 研修費 | | | 2,142 |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 192,662 | | |
| 水道光熱費 | 257,694 | | |
| その他 | 170,168 | | |
| | | 620,525 | 7,168,064 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 5,669 | |
| 備品費 | | 2,447 | |
| 印刷製本費 | | 6,664 | |
| 水道光熱費 | | 5,672 | |
| 図書費 | | 58,670 | |
| 保守費 | | 10,256 | |
| 修繕費 | | 9,128 | |
| 減価償却費 | | 11,235 | |
| その他 | | 2,660 | |
| | | | 112,405 |
| 受託研究費 | | | 1,026,258 |
| 受託事業費 | | | 76,161 |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 役員人件費 | | | |
| 常勤役員人件費 | | | |
| 報酬 | 64,525 | | |
| 賞与 | 26,060 | | |
| 法定福利費 | 7,784 | 98,371 | |
| 非常勤役員人件費 | | | |
| 報酬 | 2,496 | 2,496 | 100,868 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 4,199,671 | | |
| 賞与 | 1,510,598 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,241 | | |
| 退職給付費用 | 505,698 | | |
| 法定福利費 | 717,576 | 6,934,786 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 169,600 | | |
| 賞与 | 876 | | |
| 法定福利費 | 1,492 | 171,968 | 7,106,754 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 3,463,499 | | |
| 賞与 | 1,087,367 | | |
| 退職給付費用 | 243,436 | | |
| 法定福利費 | 569,853 | 5,364,157 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 894,311 | | |
| 賞与 | 25,575 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 362 | | |
| 法定福利費 | 96,189 | 1,016,438 | 6,380,595 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 51,660 | |
| 備品費 | | 8,721 | |
| 印刷製本費 | | 20,978 | |
| 水道光熱費 | | 53,375 | |
| 旅費交通費 | | 20,909 | |
| 通信運搬費 | | 6,914 | |
| 賃借料 | | 8,073 | |
| 福利厚生費 | | 10,442 | |
| 保守費 | | 83,595 | |
| 修繕費 | | 120,511 | |
| 損害保険料 | | 9,089 | |
| 広告宣伝費 | | 11,114 | |
| 諸会費 | | 8,611 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 25,761 | |
| 租税公課 | | 47,588 | |
| 減価償却費 | | 29,701 | |
| 雑費 | | 11,125 | |
| その他 | | 7,538 | 535,713 |

(注) 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 平成18年2月22日改定)によっている。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ある。

(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：千円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 |
|------|---------|-----------|-----------|------------|-------|-----------|---------|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計 | |
| 17年度 | 571,190 | - | 550,400 | - | - | 550,400 | 20,789 |
| 18年度 | - | 9,938,319 | 8,917,557 | 231,623 | - | 9,149,181 | 789,137 |
| 合計 | 571,190 | 9,938,319 | 9,467,958 | 231,623 | - | 9,699,581 | 809,927 |

(15)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分 | 17年度交付分 | 18年度交付分 | 合計 |
|--------|---------|-----------|-----------|
| 期間進行基準 | - | 8,523,175 | 8,523,175 |
| 成果進行基準 | - | 169,136 | 169,136 |
| 費用進行基準 | 550,400 | 225,245 | 775,645 |
| 合計 | 550,400 | 8,917,557 | 9,467,958 |

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源処置の明細

(16)-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 | 資本剰余金 | その他 | |
| (武田1)総合研究棟改修 | 303,945 | - | 258,428 | 45,516 | |
| (医病)基幹・環境整備 | 34,782 | - | 34,782 | - | |
| アスベスト対策事業 | 78,031 | - | 1,052 | 76,978 | |
| 営繕事業 | 51,000 | - | 48,873 | 2,126 | |
| 計 | 467,758 | - | 343,136 | 124,621 | |

(16)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | | 摘 要 |
|--------------------|--------|-------------|----------|-------|----------|--------|-----|
| | | 建設仮勘定見返補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上 | |
| 都市エリア産学官連携促進事業費補助金 | 4,750 | - | - | - | - | 4,750 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | 5,958 | - | - | - | 69 | 5,888 | |
| 計 | 10,708 | - | - | - | 69 | 10,638 | |

(17) 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 | (90,586) 90,586 | 6 | (-) - | - |
| | 非常勤 | 2,496 | 1 | - | - |
| | 計 | (90,586) 93,083 | 7 | (-) - | - |
| 教職員 | 常勤 | (9,942,643) 10,261,136 | 1,496 | (749,135) 749,135 | 100 |
| | 非常勤 | 1,082,439 | 786 | - | - |
| | 計 | (9,942,643) 11,343,576 | 2,282 | (749,135) 749,135 | 100 |
| 合 計 | 常勤 | (10,033,229) 10,351,723 | 1,502 | (749,135) 749,135 | 100 |
| | 非常勤 | 1,084,936 | 787 | - | - |
| | 計 | (10,033,229) 11,436,659 | 2,289 | (749,135) 749,135 | 100 |

(注1) 役員の報酬については、原則として一般職国家公務員の指定職に準じた本学役員給与規程に基づき算出した金額を支給している。退職手当については、本学役員退職手当規程により算出した金額を支給している。

教職員の給与・退職手当については、原則として一般職国家公務員に準じた本学職員給与規程・本学職員退職手当規程に基づき算出した金額を支給している。

(注2) 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 平成18年2月22日改定）によっている。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ある。

(注3) 常勤支給額の上段（ ）書きは、「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（内数）である。

(注4) 報酬又は給与に係る支給人員は、年間平均支給人員である。また、退職給付に係る支給人員は、総支給人員である。

(注5) 報酬又は給与の支給額は、報酬・給与・賞与から、退職給付の支給額は、退職手当からそれぞれ構成されており、賞与引当金繰入額(9,448千円)、法定福利費(1,417,282千円)、雑給(13,863千円)及び受託研究費・受託事業費にかかる給与・賞与(常勤:49,417千円、非常勤:139,689千円)は除いている。なお、中期計画における予算上の人件費には、受託研究費及び受託事業費にかかる人件費を含んでいない。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

| 区 分 | 附属病院 | その他 | 小 計 | 法人共通 | 合 計 |
|-------------|------------|------------|------------|-----------|------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 12,396,432 | 10,555,098 | 22,951,530 | 1,671,851 | 24,623,382 |
| 教育経費 | 2,706 | 907,611 | 910,317 | 139,051 | 1,049,369 |
| 研究経費 | 60,550 | 1,540,267 | 1,600,818 | 2,085 | 1,602,903 |
| 診療経費 | 7,168,064 | - | 7,168,064 | - | 7,168,064 |
| 教育研究支援経費 | - | 112,305 | 112,305 | 99 | 112,405 |
| 受託研究費 | 63,613 | 861,402 | 925,015 | 101,243 | 1,026,258 |
| 受託事業費 | 9,620 | 9,242 | 18,862 | 57,299 | 76,161 |
| 人件費 | 5,091,877 | 7,124,269 | 12,216,147 | 1,372,071 | 13,588,218 |
| 一般管理費 | 19,857 | 163,525 | 183,382 | 352,330 | 535,713 |
| 財務費用 | 289,157 | 5,460 | 294,618 | 863 | 295,481 |
| 雑損 | 3,546 | - | 3,546 | 496 | 4,043 |
| 小 計 | 12,708,994 | 10,724,084 | 23,433,078 | 2,025,542 | 25,458,621 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 1,844,851 | 6,465,043 | 8,309,894 | 1,158,063 | 9,467,958 |
| 学生納付金収益 | - | 2,874,948 | 2,874,948 | - | 2,874,948 |
| 附属病院収益 | 11,957,359 | - | 11,957,359 | - | 11,957,359 |
| 受託研究等収益 | 64,280 | 870,586 | 934,867 | 100,182 | 1,035,049 |
| 受託事業等収益 | 9,643 | 10,973 | 20,617 | 56,469 | 77,087 |
| 寄附金収益 | 18,276 | 383,346 | 401,622 | 7,636 | 409,259 |
| 補助金等収益 | - | 5,888 | 5,888 | 4,750 | 10,638 |
| 施設費収益 | 1,235 | 75,243 | 76,479 | 49,390 | 125,870 |
| 資産見返負債戻入 | 143,743 | 566,050 | 709,794 | 46,673 | 756,468 |
| 財務収益 | - | - | - | 4,526 | 4,526 |
| 雑益 | 12,465 | 51,061 | 63,527 | 136,727 | 200,255 |
| 小 計 | 14,051,857 | 11,303,144 | 25,355,001 | 1,564,420 | 26,919,421 |
| 業務損益 | 1,342,862 | 579,059 | 1,921,922 | △ 461,122 | 1,460,800 |
| 帰属資産 | 11,861,859 | 35,588,658 | 47,450,517 | 9,355,142 | 56,805,660 |

(注1) セグメントの区分方法

本学の業務に応じてセグメントを附属病院とその他に区分し、各セグメントに配賦しない業務損益及び資産は「法人共通」に計上している。

(セグメントの区分方法の変更)

従来、セグメントについては、「附属病院」と「その他」に区分していたが、各セグメントの状況をより明確に表示するため、当事業年度より、各セグメントに配賦不能な業務費用、業務収益、帰属資産を「法人共通」に計上している。この変更は、「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（文部科学省 日本公認会計士協会 平成15年7月10日（平成19年3月1日最終改訂））において、「法人共通」の欄が設けられたことに伴うものである。この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、「その他」の業務費用、業務収益、帰属資産がそれぞれ2,025,542千円、1,564,420千円、9,355,142千円減少するとともに、「法人共通」の業務収益、業務損益、帰属資産が同額計上されている。

(注2) 業務費用のうち、法人共通（2,025,542千円）は各セグメントに配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その主な内容は本部の職員人件費（1,372,071千円）及び一般管理費（352,330千円）である。

(注3) 帰属資産のうち、法人共通（9,355,142千円）は各セグメントに配賦しなかった資産であり、その主な内容は本部の建物（2,966,329千円）、投資有価証券（500,257千円）、有価証券（199,722千円）及び現金預金（5,335,609千円）である。

(注4) 目的積立金の取崩しについて

平成18年度事業において目的積立金の取崩しを財源とする費用は、12,016千円（法人共通）である。

(注5) 損益外減価償却相当額

| | | |
|------|---------|----|
| 附属病院 | 5,892 | 千円 |
| その他 | 871,163 | 千円 |
| 法人共通 | 150,965 | 千円 |

引当外退職給付増加見積額

| | | |
|------|---------|----|
| 附属病院 | 219,709 | 千円 |
| その他 | 173,039 | 千円 |
| 法人共通 | 111,772 | 千円 |

損益外減損損失相当額

| | | |
|------|--------|----|
| 附属病院 | 11,525 | 千円 |
| その他 | 1,792 | 千円 |
| 法人共通 | 845 | 千円 |

- (注6) 附属病院セグメントにおける運営費交付金収益の計上基準
 附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と182,304千円差額があるが、これは、国の予算積算額に加えて、大学高度化推進経費により附属病院における戦略的（公募）プロジェクト経費7,600千円、学長裁量経費により病院運営充実経費10,000千円と病院経営改善経費100,000千円、及び前事業年度より繰越して使用する附属病院における繰越金相当額64,704千円を計上したことによるものである。
 附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金1,668,307千円のうち、収益化額は1,662,547千円、特別教育研究経費の卒後臨床研修必修化に伴う研修経費のうち運営費交付金債務として次年度以降へ繰越す額は5,760千円である。
- (注7) 業務費及び一般管理費の目的別分類の変更
 重要な会計方針に記載のとおり、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」に関する実務指針（文部科学省 日本公認会計士協会 平成15年7月10日（平成19年3月1日最終改訂））において、診療経費の定義が変更されたことに伴い、業務費及び一般管理費の目的別分類を変更している。
 この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、「附属病院」の診療経費が83,114千円減少するとともに、教育経費、研究経費、一般管理費がそれぞれ2,706千円、60,550千円、19,857千円増加している。なお、業務損益に与える影響はない。
- (注8) 帰属資産の配賦方法の変更
 従来、帰属資産については、出資の実態や管理部局への帰属に基づき計上していたが、国立大学法人会計基準第83の会計処理が適用される資産の特定の実態が変更され、また、帰属資産の配賦方法が明確化されたことに鑑み、各セグメントの固定資産の利用状況をより明確にするために、帰属資産の各セグメントへの配賦方法を、使用実態をより適切に反映する方法に変更している。この変更により、「附属病院」の帰属資産が403,315千円増加するとともに、「その他」の帰属資産が同額減少している。
- (注9) 附属病院の業務損益において、法人設立時に国から承継され資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等の、当該資産見返勘定に係る当期の資産見返勘定戻入額は、77,992千円である。
- (注10) 附属病院の業務損益において、借入金元金償還額と減価償却費の差額による当期純利益への影響額は、785,589千円である。

(19) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入 (千円) | 件数 (件) | 摘 要 |
|------|--------------|-----------|-----|
| 附属病院 | 26,920 | 55 | |
| その他 | 404,057 | 549 | |
| 法人共通 | 33,971 | 152 | |
| 合 計 | 464,949 | 756 | |

(20) 受託研究の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|------|--------|---------|---------|--------|
| 附属病院 | 40,878 | 99,351 | 56,566 | 83,664 |
| その他 | 2,834 | 717,272 | 704,957 | 15,149 |
| 法人共通 | - | 87,592 | 87,592 | - |
| 合 計 | 43,713 | 904,216 | 849,116 | 98,813 |

(21) 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 |
|------|--------|---------|---------|--------|
| 附属病院 | 4,700 | 4,700 | 7,714 | 1,685 |
| その他 | 26,336 | 173,658 | 165,628 | 34,366 |
| 法人共通 | - | 12,589 | 12,589 | - |
| 合 計 | 31,036 | 190,947 | 185,932 | 36,051 |

(22) 受託事業等の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|------|------|--------|---------|------|
| 附属病院 | - | 9,643 | 9,643 | - |
| その他 | - | 11,066 | 10,973 | 92 |
| 法人共通 | - | 56,469 | 56,469 | - |
| 合 計 | - | 77,179 | 77,087 | 92 |

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位：千円)

| 種 目 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|-------------------|---------------------|-----|-----|
| 科学研究費補助金 | (312,209) 15,330 | 185 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (37,510) - | 13 | |
| 環境省廃棄物処理等科学研究費補助金 | (2,574) 772 | 1 | |
| 産業技術研究助成事業費助成金 | (46,100) 13,830 | 3 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | (90,680) 9,068 | 1 | |
| 二国間交流事業共同研究 | (2,927) - | 1 | |
| 日本学術振興会国際研究集会事業 | (3,390) - | 1 | |
| 合 計 | (495,390) 39,000 | 205 | |

(注) 間接経費相当額を記載しており、() 内は直接経費相当額について外数で記載している。

(24) 主な資産、負債、費用及び収益の明細

(24) -1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------|-----------|-----|
| 現金 | 6,555 | |
| 普通預金 | 4,694,073 | |
| 定期預金 | 700,000 | |
| 計 | 5,400,629 | |

(24) -2 未収附属病院収入の内訳

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|--------|-----------|-----|
| 患者未収金 | 219,567 | |
| 保険未収金 | 1,660,530 | |
| 保険請求保留 | 158,725 | |
| 計 | 2,038,824 | |

(24) -3 未払金の内訳

(単位：千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------------|-----------|-------------------------------|
| 協和医科器械 株式会社 甲府支店 | 291,884 | 心臓超音波診断装置他 |
| 西松建設 株式会社 横浜支店 | 200,133 | 山梨大学下河東団地基幹・環境整備(附属病院病棟耐震補強等) |
| 池田建設 株式会社 | 121,183 | 山梨大学総合研究棟(B1号館)Ⅱ期改修工事 |
| マコト医科精機 株式会社 | 96,214 | 医療材料単価契約 3月分他 |
| 豊前医化 株式会社 | 82,342 | 超音波式骨密度測定装置他 |
| 株式会社 スズケン甲府支店 | 76,248 | 医療材料単価契約 3月分他 |
| 株式会社 ユニソク | 63,115 | 超高真空極低温強磁場走査型光プローブ顕微鏡システム他 |
| 東邦薬品 株式会社 長野山梨営業部 | 61,116 | 医療材料単価契約 3月分他 |
| 株式会社 渡辺工業所 | 58,464 | 山梨大学総合研究棟(B1号館)Ⅱ期改修機械設備工事 |
| 三井建設工業 株式会社 | 53,740 | 山梨大学医学部キャンパス保育施設新営その他工事 |
| 株式会社 三機堂 | 49,303 | 平行スタックテーブル他 |
| 株式会社 鈴木商館 | 45,150 | 強磁場極低温スピンチェーン評価装置 |
| 日本電子計算機 株式会社 | 42,980 | 病院情報管理システム借料3月分他 |
| 雨宮工業 株式会社 | 40,798 | 医学部キャンパス井水飲用化設備工事他 |
| 株式会社 新二ホンテック | 35,773 | 山梨大学総合研究棟(B1号館)Ⅱ期改修電気設備工事 |
| 鍋林フジサイエンス 株式会社 | 31,086 | 検査試薬単価契約 3月分他 |
| 旭建工 株式会社 東京支社 | 30,949 | 附属小学校低学年昇降口庇裏等塗装修繕工事他 |
| 退職給付 | 611,124 | 平成19年3月退職者分 |
| リース未払金 | 177,276 | |
| その他 | 1,094,373 | |
| 計 | 3,263,259 | |