

## 平成20事業年度財務諸表の公表について

愛媛大学長 柳 澤 康 信

平成21年9月1日、愛媛大学の平成20事業年度決算が文部科学大臣の承認を受けましたので、ここに公表します。

なお、公表した財務諸表のうち、利益の処分に関する書類(案)については、別途承認が必要なため、確定ではありませんのでご留意願います。

今後も愛媛大学は、「学生中心の大学」、「地域にあって輝く大学」を目指し、教職員一同が経営努力を行い、様々な改革を遂行していく所存であります。

みなさまのご理解とご支援をよろしく申し上げます。

最後に、決算についてご質問等がありましたら愛媛大学本部財務部財務分析室までお問い合わせ下さい。

国立大学法人愛媛大学本部財務部財務分析室

〒790-8577 松山市道後樋又10-13

TEL: (089)927-9062

佐伯、神野、山中

FAX: (089)927-9068

E-mail: bunseki@stu.ehime-u.ac.jp

## 平成20事業年度財務諸表の概要について

財務・学術担当理事 大橋 裕一

### 1. はじめに

愛媛大学の運営資金は、国からの運営費交付金と附属病院収入、授業料、外部資金等の自己収入およびその他の補助金等からなり、その中で運営費交付金は約4割を占めています。簡単には自己収入増が望めない現状から、この運営費交付金が国から確実に措置されることが本学の安定運営に重要なことは言うまでもありません。

さて、われわれの大学の平成20年度の決算は黒字でした。この要因として第一に、様々な経営努力の結果、附属病院が全国でも有数の業務利益を獲得したこと、第二に、人件費を中心に経費の節減に努めたことがあげられます。

しかし、当中期計画期間内においては、毎年の運営費交付金の算定の中で、効率化係数△1%<sup>(注1)</sup>、病院の経営改善係数2%<sup>(注2)</sup>が大きな負担となっており、これが続けば本学の財政状況が今後厳しくなることは確実です。

また、常勤人件費につきましても、平成18年度から平成22年度までの5年間で5%の削減が義務付けられており、これも本学の運営にとって憂慮すべき事項となっております。

これらの難題に対応するため、愛媛大学は、より効率的な業務運営による経費削減、病院収入および外部資金等の自己収入の増加を図り、財務内容の改善・充実に努めて参りたいと思います。

みなさまのご指導、ご支援をどうかよろしくお願いいたします。

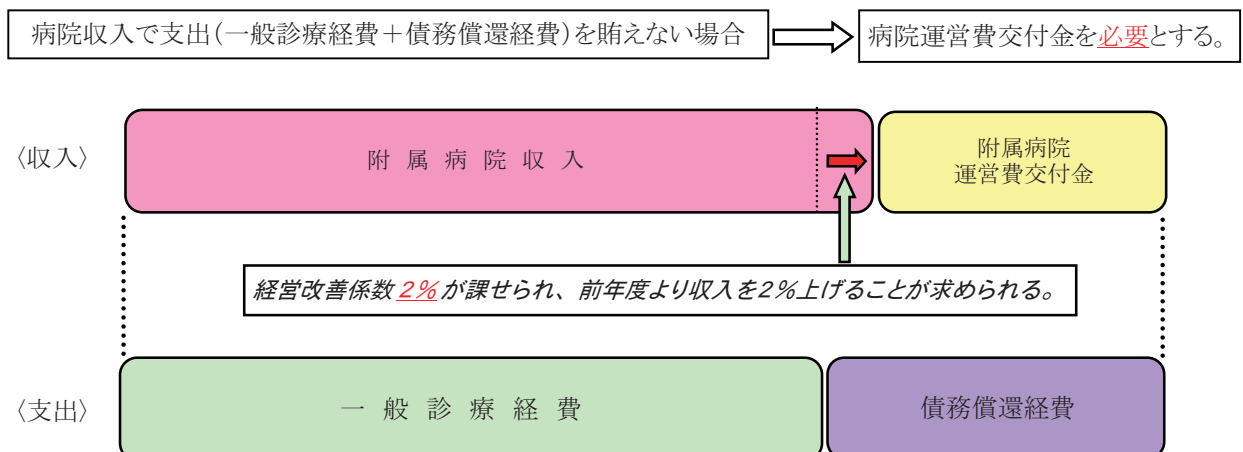
#### 注1 効率化係数

中期計画期間中、経費の節減を目的として、毎年度、運営費交付金を1%削減する係数

ただし、教育研究の基幹的な部分(設置基準に基づく専任教員数及び標準法に基づく附属学校教員数に必要な給与費相当額)を対象から除外。

#### 注2 経営改善係数

附属病院運営費交付金を交付される附属病院については、経営の効率化を求めることとして、平成17年度以降2%の附属病院収入の増収が課せられる係数



○比較貸借対照表(概要)

単位:百万円

	平成19年度	平成20年度	対前年度増△減
<b>&lt;資産の部&gt;</b>			
I 固定資産	64,896	66,522	1,627
1 有形固定資産	63,794	65,730	1,936
2 無形固定資産	101	92	△ 9
3 投資その他の資産	1,001	700	△ 301
II 流動資産	13,625	13,339	△ 286
現金及び預金	10,631	9,566	△ 1,065
未収入金	2,416	2,654	238
その他	578	1,119	541
<b>資産合計</b>	<b>78,520</b>	<b>79,861</b>	<b>1,341</b>
<b>&lt;負債の部&gt;</b>			
I 固定負債	25,390	25,670	279
資産見返負債	8,455	8,879	425
債務負担金・長期借入金	16,467	16,209	△ 258
その他	469	581	113
II 流動負債	10,788	9,614	△ 1,174
運営費交付金債務	633	678	45
寄附金債務	1,842	1,943	101
1年以内返済予定長期借入金等	1,514	1,484	△ 31
未払金	5,847	4,769	△ 1,077
その他	952	741	△ 211
<b>負債合計</b>	<b>36,178</b>	<b>35,284</b>	<b>△ 894</b>
<b>&lt;純資産の部&gt;</b>			
I 資本金	36,176	36,176	0
II 資本剰余金	1,773	2,961	1,189
III 利益剰余金	4,393	5,440	1,046
目的積立金	1,884	2,401	516
積立金	238	1,019	781
当期末処分利益	2,270	2,020	△ 251
<b>資本合計</b>	<b>42,342</b>	<b>44,577</b>	<b>2,235</b>
<b>負債資本合計</b>	<b>78,520</b>	<b>79,861</b>	<b>1,341</b>

<資産の部>について

- ・施設費補助金及び借入金等により、着実に設備投資を実施しております。
- ・固定資産の投資その他の資産の減少は、保有債券の満期到来に伴う流動資産化によるものです。
- ・現金及び預金の減少は、期末の未払金の減少等によるものです。

<負債の部>について

- ・今年度、附属病院における長期借入金の新規借入をしておりますが、債務負担金・長期借入金について、着実に返済しております。

<純資産の部>について

- ・施設費補助金及び目的積立金による設備投資を実施したため、資本剰余金が増加しております。
- ・平成19年度の利益剰余金の繰越承認等により、目的積立金が増加しております。

○比較損益計算書(概要)

単位:百万円

	平成19年度	平成20年度	対前年度増△減
<b>&lt;経常費用&gt;</b>			
業務費	31,233	33,063	1,830
教育経費	1,572	1,956	385
研究経費	1,996	2,282	285
診療経費	7,659	8,180	521
教育研究支援経費	501	531	30
受託研究費等	752	987	235
人件費	18,752	19,127	375
一般管理費	1,053	1,014	△ 38
財務費用	389	367	△ 22
雑損	5	2	△ 3
<b>経常費用合計 (a)</b>	<b>32,680</b>	<b>34,447</b>	<b>1,767</b>
<b>&lt;経常収益&gt;</b>			
運営費交付金収益	13,561	13,263	△ 298
学生納付金収益	5,793	5,777	△ 16
附属病院収益	12,313	13,237	923
受託研究・事業等収益	762	996	234
寄附金収益	792	794	2
施設費収益	49	165	115
補助金等収益	308	503	195
資産見返負債戻入	748	747	△ 1
その他	480	606	126
<b>経常収益合計 (b)</b>	<b>34,807</b>	<b>36,088</b>	<b>1,281</b>
<b>経常利益 (c) = (b) - (a)</b>	<b>2,127</b>	<b>1,641</b>	<b>△ 486</b>
<b>&lt;臨時損失&gt;</b>			
固定資産除却損	5	2	△ 3
その他	24	11	△ 13
<b>臨時損失合計 (d)</b>	<b>30</b>	<b>14</b>	<b>△ 16</b>
<b>&lt;臨時利益&gt;</b>			
資産見返負債戻入(除売却分)	11	71	60
その他	3	26	24
<b>臨時利益合計 (e)</b>	<b>14</b>	<b>97</b>	<b>84</b>
<b>当期純利益 (f) = (c) - (d) + (e)</b>	<b>2,111</b>	<b>1,725</b>	<b>△ 386</b>
目的積立金取崩額 (g)	160	295	135
<b>当期総利益 (h) = (f) + (g)</b>	<b>2,270</b>	<b>2,020</b>	<b>△ 251</b>

<経常費用の部>について

- ・教育、研究経費の増加については、補助金の獲得等によるものです。
- ・診療経費の増加については、附属病院収益の増収に伴うものです。
- ・人件費の増加については、非常勤教職員の増等によるものです。

<経常収益の部>について

- ・附属病院収益の増加については、施設拡充・ICU等増床等の経営努力によるものです。
- ・補助金等収益の増加については、補助金(グローバルCOE等)の獲得増によるものです。

平成20事業年度

財 務 諸 表

自：平成20年4月 1日

至：平成21年3月31日

国立大学法人愛媛大学

# 目 次

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

## 貸 借 対 照 表

(平成21年3月31日)

(単位：千円)

## 資産の部

## I 固定資産

## 1 有形固定資産

土地	30,489,655	
減損損失累計額	<u>△ 3,730</u>	30,485,925
建物	34,265,995	
減価償却累計額	△ 11,533,043	
減損損失累計額	<u>△ 89,573</u>	22,643,380
構築物	1,692,797	
減価償却累計額	<u>△ 792,425</u>	900,372
機械装置	55,300	
減価償却累計額	<u>△ 25,332</u>	29,968
工具器具備品	13,324,000	
減価償却累計額	<u>△ 8,265,243</u>	5,058,757
図書		5,738,718
美術品・收藏品		28,241
船舶	73,688	
減価償却累計額	<u>△ 17,188</u>	56,501
車両運搬具	65,929	
減価償却累計額	<u>△ 40,340</u>	25,589
建設仮勘定		<u>762,751</u>
有形固定資産合計		65,730,201

## 2 無形固定資産

特許権		987
ソフトウェア		43,265
電話加入権		1,980
特許権仮勘定		<u>45,764</u>
無形固定資産合計		91,996

## 3 投資その他の資産

投資有価証券		<u>700,111</u>
投資その他の資産合計		<u>700,111</u>

## 固定資産合計

66,522,308

## II 流動資産

現金及び預金		9,566,304
未収学生納付金収入		29,554
未収附属病院収入	2,576,470	
徴収不能引当金	<u>△ 30,060</u>	2,546,410
その他未収入金		77,747
有価証券		800,090
たな卸資産		7,218
医薬品及び診療材料		300,945
前払費用		1,564
未収収益		5,041
その他		<u>4,173</u>

## 流動資産合計

13,339,046

## 資産合計

79,861,354

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	1,683,561	
資産見返補助金等	530,879	
資産見返寄附金	1,101,690	
特許権仮勘定見返運営費交付金	8,156	
建設仮勘定見返施設費	114,638	
資産見返物品受贈額	<u>5,440,573</u>	8,879,497

長期寄附金債務

3

国立大学財務・経営センター債務負担金

11,469,854

長期借入金

4,739,234

退職給付引当金

40,239

長期未払金

297,166

長期リース債務

220,717

承継剰余金債務

23,230

固定負債合計

25,669,940

II 流動負債

運営費交付金債務

677,808

寄附金債務

1,942,845

前受受託研究費等

226,375

預り科学研究費補助金等

45,681

預り金

170,863

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

1,316,473

一年以内返済予定長期借入金

167,146

未払金

4,769,238

未払費用

39,444

未払消費税等

8,917

賞与引当金

5,947

リース債務

211,861

その他

31,723

流動負債合計

9,614,321

負債合計

35,284,261

純資産の部

I 資本金

政府出資金

36,175,800

資本金合計

36,175,800

II 資本剰余金

資本剰余金

11,698,982

損益外減価償却累計額

△ 8,651,206

損益外減損損失累計額

△ 93,787

民間出えん金

7,485

資本剰余金合計

2,961,474

III 利益剰余金

教育研究・組織運営改善積立金

994,655

附属病院運営改善積立金

1,406,044

積立金

1,019,463

当期末処分利益

2,019,657

(うち当期総利益)

( 2,019,657 )

利益剰余金合計

5,439,819

純資産合計

44,577,093

負債純資産合計

79,861,354



損 益 計 算 書  
(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,956,367		
研究経費	2,281,541		
診療経費	8,180,122		
教育研究支援経費	531,400		
受託研究費	799,832		
受託事業費	186,985		
役員人件費	105,815		
教員人件費	11,390,827		
職員人件費	<u>7,630,544</u>	33,063,433	
一般管理費		1,014,247	
財務費用		366,947	
雑損		<u>2,163</u>	
経常費用合計			<u>34,446,790</u>
経常収益			
運営費交付金収益		13,263,018	
授業料収益		4,937,191	
入学金収益		691,822	
検定料収益		148,318	
附属病院収益		13,236,508	
受託研究等収益（国及び地方公共団体）		184,207	
受託研究等収益（その他）		624,959	
受託事業等収益（国及び地方公共団体）		146,158	
受託事業等収益（その他）		40,873	
寄附金収益		793,670	
施設費収益		164,877	
補助金等収益		503,453	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	289,171		
資産見返寄附金戻入	228,549		
資産見返補助金等戻入	70,227		
資産見返物品受贈額戻入	<u>159,013</u>	746,960	
財務収益		76,658	
雑益			
財産貸付料収入	74,126		
研究関連収入	384,983		
その他雑益	<u>69,829</u>	528,939	
経常収益合計			<u>36,087,612</u>
経常利益			1,640,822
臨時損失			
固定資産除却損		2,068	
その他臨時損失		<u>11,454</u>	<u>13,522</u>
臨時利益			
資産見返運営費交付金等戻入（除売却分）		226	
資産見返寄附金戻入（除売却分）		2,297	
資産見返物品受贈額戻入（除売却分）		68,702	
その他臨時利益		<u>26,242</u>	<u>97,467</u>
当期純利益			1,724,767
目的積立金取崩額			<u>294,890</u>
当期総利益			<u><u>2,019,657</u></u>

キャッシュ・フロー計算書  
(平成20年4月1日～平成21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	△	10,723,119
人件費支出	△	19,193,343
その他業務支出	△	952,012
運営費交付金収入		13,806,900
授業料収入		4,617,591
入学金収入		687,789
検定料収入		148,233
附属病院収入		12,788,624
受託研究等収入		858,034
受託事業等収入		178,937
補助金等収入		942,615
寄附金収入		931,926
その他収入		564,862
預り金の増加		25,554
業務活動によるキャッシュ・フロー		4,682,592
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	△	500,446
有価証券の償還による収入		300,000
定期預金の預入による支出	△	15,100,000
定期預金の払戻による収入		13,200,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△	6,820,234
施設費による収入		2,402,906
小計	△	6,517,774
利息及び配当金の受取額		78,088
投資活動によるキャッシュ・フロー		△ 6,439,685
III 財務活動によるキャッシュ・フロー		
国立大学法人財務・経営センター債務負担金の返済支出	△	1,396,601
長期借入れによる収入		1,225,728
長期借入金の返済による支出	△	117,802
リース債務等の返済による支出	△	550,060
小計	△	838,734
利息の支払額		369,168
財務活動によるキャッシュ・フロー		△ 1,207,902
IV 資金に係る換算差額		—
V 資金減少額		△ 2,964,996
VI 資金期首残高		6,331,300
VII 資金期末残高		3,366,304

利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

I 当期末処分利益			2,019,656,975
当期総利益		2,019,656,975	
II 利益処分額			
積立金		1,190,910,512	
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・組織運営改善積立金	753,017,378		
附属病院運営改善積立金	<u>75,729,085</u>	<u>828,746,463</u>	<u>2,019,656,975</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書  
(平成20年4月1日～平成21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	33,063,433	
	一般管理費	1,014,247	
	財務費用	366,947	
	雑損	2,163	
	臨時損失	<u>13,522</u>	34,460,312
	(2) (控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 4,937,191	
	入学金収益	△ 691,822	
	検定料収益	△ 148,318	
	附属病院収益	△ 13,236,508	
	受託研究等収益	△ 809,166	
	受託事業等収益	△ 187,031	
	寄附金収益	△ 793,670	
	資産見返寄附金戻入	△ 228,549	
	財務収益	△ 76,658	
	雑益	△ 143,955	
	臨時利益	<u>△ 28,538</u>	<u>△ 21,281,407</u>
	業務費用合計		13,178,905
II	損益外減価償却等相当額		
	損益外減価償却相当額	1,613,160	
	損益外固定資産除却相当額	<u>△ 45</u>	1,613,115
III	引当外賞与増加見積額		△ 69,542
IV	引当外退職給付増加見積額		121,950
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	74,572	
	政府出資の機会費用	<u>500,697</u>	<u>575,269</u>
VI	国立大学法人等業務実施コスト		<u><u>15,419,697</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

(1) 運営費交付金収益

期間進行基準を採用している。

なお、退職一時金については費用進行基準を、また、プロジェクト研究の一部については業務達成基準を採用している。

(2) 授業料収益

期間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おり、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	10年～50年
構築物	5年～60年
工具器具備品	3年～20年

なお、受託研究収入及び受託事業収入によって購入した償却資産については、当該受託研究及び受託事業期間を耐用年数とし減価償却している。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第83）の減価償却費相当額については、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. 引当金の計上基準

(1) 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り財源措置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いる。

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いる。

(2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金において、運営費交付金により財源措置がされないものについては、教職員の退職給付に備えるため、自己都合期末要支給額に基づき退職給付引当金を計上している。

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、国立大学法人会計基準第35に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しており、この当期増加見積額には、国又は地方公共団体からの出向職員に係る当期増加見積額21,610千円も含まれている。

(3) 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。

4. 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）

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による低価法

ただし、医薬品及び診療材料については、たな卸資産管理のためのソフトウェア開発が完了するまでの間、最終仕入原価法によることとしている。

6. 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) 国等の財産の無償使用又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

近隣の地代や賃借料を参考に計算している。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成21年3月末利回りを参考に1.340%で計算している。

7. リース取引の会計処理

リース料総額が3,000千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。

8. 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。

(表示方法の変更)

当事業年度より、雑益の重要性が高まったため、「財産貸付料収入」、「研究関連収入」及び「その他雑益」に区分掲記している。なお、前事業年度の雑益に含まれる「財産貸付料収入」、「研究関連収入」及び「その他雑益」の金額は、72,418千円、261,980千円及び88,079千円である。

(貸借対照表注記)

1. 決算日における債務保証の総額

独立行政法人国立大学財務・経営センターの債務に対する保証 12,786,328 千円

2. 翌期の運営費交付金から充当される賞与の見積額 1,034,769 千円

3. 翌期以降の運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 15,748,868 千円

4. 担保提供資産残高及び対応する債務残高

担保提供資産残高 土地 3,537,009 千円

建物 3,682,084 千円

債務残高 4,906,380 千円

(損益計算書注記)

1. 附属病院において法人設立時に国から承継された診療機器等に係る資産見返物品受贈額に対する資産見返物品受贈額戻入額 27,667 千円

(キャッシュ・フロー計算書注記)

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金 9,566,304 千円

うち定期預金(控除) 6,200,000 千円

資金期末残高 3,366,304 千円

(重要な債務負担行為)

該当事項はない。

(重要な後発事象)

該当事項はない。

財務諸表は、千円未満を四捨五入して表示している。ただし、利益の処分に関する書類(案)は、円単位で表示している。

# 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の明細	9
2. たな卸資産の明細	10
3. 無償使用国有財産等の明細	10
4. 有価証券の明細	
4-1 流動資産として計上された有価証券	11
4-2 投資その他の資産として計上された有価証券	11
5. 借入金の明細	11
6. 引当金の明細	
6-1 引当金の明細	11
6-2 貸付金等に対する徴収不能引当金の明細	11
6-3 退職給付引当金の明細	12
7. 保証債務の明細	12
8. 資本金及び資本剰余金の明細	12
9. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
9-1 積立金の明細	12
9-2 目的積立金の取崩しの明細	12
10. 業務費及び一般管理費の明細	13
11. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
11-1 運営費交付金債務	16
11-2 運営費交付金収益	16
12. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
12-1 施設費の明細	16
12-2 補助金等の明細	16
13. 役員及び教職員の給与の明細	16
14. 開示すべきセグメント情報	17
15. 寄附金の明細	18
16. 受託研究の明細	18
17. 共同研究の明細	18
18. 受託事業等の明細	18
19. 科学研究費補助金の明細	18
20. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
20-1 現金及び預金の明細	19
20-2 国立大学財務・経営センター債務負担金の明細	19
21. 関連公益法人	20



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。)並びに減損損失の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首高	当期増加額	当期減少額	期末高	減価償却累計額		減損損失累計額			差引当期末高	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	20,415,452	2,372,486	10,627	22,777,310	7,229,851	1,452,607	12,290	—	—	15,535,169	
	構築物	1,429,634	84,962	—	1,514,596	765,047	101,222	—	—	—	749,548	
	機械装置	2,224	—	—	2,224	482	445	—	—	—	1,742	
	工具器具備品	730,668	217,088	0	947,755	635,490	51,900	—	—	—	312,265	
	図書	0	796	—	796	—	—	—	—	—	796	
	船舶	10,380	—	—	10,380	7,096	607	—	—	—	3,284	
	車両運搬具	0	1,145	—	1,145	48	48	—	—	—	1,097	
	計	22,588,357	2,676,476	10,627	25,254,205	8,638,014	1,606,828	12,290	—	—	16,603,901	
有形固定資産(特定償却資産以外)	建物	11,241,272	247,414	—	11,488,685	4,303,192	728,877	77,283	—	—	7,108,210	
	構築物	152,696	25,506	—	178,202	27,378	12,040	—	—	—	150,824	
	機械装置	48,141	4,935	—	53,076	24,850	10,295	—	—	—	28,226	
	工具器具備品	12,004,080	2,393,667	2,021,502	12,376,244	7,629,753	1,816,422	—	—	—	4,746,492	
	図書	5,715,600	92,159	69,837	5,737,922	—	—	—	—	—	5,737,922	
	船舶	63,308	—	—	63,308	10,091	9,123	—	—	—	53,217	
	車両運搬具	56,602	8,182	—	64,784	40,292	10,127	—	—	—	24,492	
	計	29,281,699	2,771,863	2,091,339	29,962,223	12,035,556	2,586,885	77,283	—	—	17,849,383	
非償却資産	土地	30,489,655	—	—	30,489,655	—	—	3,730	—	—	30,485,925	
	美術品・収蔵品	26,157	2,084	—	28,241	—	—	—	—	—	28,241	
	建設仮勘定	2,468	1,546,313	786,030	762,751	—	—	—	—	—	762,751	
	計	30,518,279	1,548,397	786,030	31,280,646	—	—	3,730	—	—	31,276,916	
有形固定資産合計	土地	30,489,655	—	—	30,489,655	—	—	3,730	—	—	30,485,925	
	建物	31,656,724	2,619,899	10,627	34,265,995	11,533,043	2,181,484	89,573	—	—	22,643,380	
	構築物	1,582,329	110,468	—	1,692,797	792,425	113,261	—	—	—	900,372	
	機械装置	50,365	4,935	—	55,300	25,332	10,740	—	—	—	29,968	
	工具器具備品	12,734,747	2,610,754	2,021,502	13,324,000	8,265,243	1,868,322	—	—	—	5,058,757	
	図書	5,715,600	92,955	69,837	5,738,718	—	—	—	—	—	5,738,718	
	美術品・収蔵品	26,157	2,084	—	28,241	—	—	—	—	—	28,241	
	船舶	73,688	—	—	73,688	17,188	9,730	—	—	—	56,501	
	車両運搬具	56,602	9,327	—	65,929	40,340	10,175	—	—	—	25,589	
	建設仮勘定	2,468	1,546,313	786,030	762,751	—	—	—	—	—	762,751	
	計	82,388,336	6,996,735	2,887,996	86,497,074	20,673,571	4,193,713	93,303	—	—	65,730,201	
無形固定資産(特定償却資産)	ソフトウェア	31,661	—	—	31,661	13,192	6,332	—	—	—	18,469	
	計	31,661	—	—	31,661	13,192	6,332	—	—	—	18,469	
無形固定資産(特定償却資産以外)	特許権	1,419	—	—	1,419	432	177	—	—	—	987	
	ソフトウェア	123,742	8,070	—	131,813	107,016	22,144	—	—	—	24,796	
	計	125,161	8,070	—	133,231	107,448	22,322	—	—	—	25,783	
非償却資産	電話加入権	2,464	—	—	2,464	—	—	484	—	—	1,980	
	特許権仮勘定	34,002	12,137	375	45,764	—	—	—	—	—	45,764	
	計	36,466	12,137	375	48,228	—	—	484	—	—	47,744	
無形固定資産合計	特許権	1,419	—	—	1,419	432	177	—	—	—	987	
	電話加入権	2,464	—	—	2,464	—	—	484	—	—	1,980	
	ソフトウェア	155,403	8,070	—	163,473	120,208	28,476	—	—	—	43,265	
	特許権仮勘定	34,002	12,137	375	45,764	—	—	—	—	—	45,764	
	計	193,288	20,207	375	213,120	120,640	28,654	484	—	—	91,996	
投資その他の資産	投資有価証券	1,001,136	—	301,025	700,111	—	—	—	—	—	700,111	
	計	1,001,136	0	301,025	700,111	—	—	—	—	—	700,111	

(注) 当期増加額の主なものは以下のとおりである。

建物	総合教育研究棟耐震改修	778,444
	教育学部本館耐震改修	583,362
	沿岸環境科学センター・地球深部探査研究センター研究棟新築	177,547
	医学部解剖実習室外改修	74,032
工具器具備品	附属病院医療用機器整備	1,207,885
	教育・研究用等機器整備	1,402,869

## (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	198,631	2,552,829	—	2,496,634	—	254,825	
診療材料	44,282	1,932,543	—	1,930,706	—	46,120	
貯蔵品	12,612	166,836	0	172,230	—	7,218	
合 計	255,525	4,652,208	0	4,599,570	—	308,163	

## (3) 無償使用国有財産等の明細

(単位:千円)

区 分	種 別	所在地	面 積	構 造	機会費用の 金 額	摘 要
土地		松山市土橋町1番地	0.06	自記水位計	5	
"	本部	松山市道後樋又10-13, 道後樋又2番, 文京町3番	(m) 657.2	地中管路	36	
"	農学部	松山市樽味2丁目	12	テレビ電波障害架空線	0	
"	工学部外	松山市文京町, 緑町2丁目, 平和通1・2丁目	1,015	テレビ電波障害架空線	10	
"	本部	松山市文京町3番	132.6	電話線	1	
"	桑原合同宿舎	松山市桑原6丁目7-17	6区画	駐車場	324	
"	土居田合同宿舎	松山市土居田町658	5区画	駐車場	270	
"	松前合同宿舎	伊予郡松前町大字恵久美819、824	3区画	駐車場	162	
"	久米合同宿舎	松山市久米窪田町443	3区画	駐車場	234	
"	南予水産研究センター	南宇和郡愛南町船越1289番地1	912.56	事務所	184	
建物	桑原合同宿舎	松山市桑原6丁目7-17	385.44	宿舎	3,240	
"	土居田合同宿舎	松山市土居田町658	316.8	宿舎	2,700	
"	松前合同宿舎	伊予郡松前町大字恵久美819、824	168.69	宿舎	1,440	
"	久米合同宿舎	松山市久米窪田町443	162.31	宿舎	2,220	
"	地域サテライトセンター	西予市野村町野村9号53番地	58.99	事務所	178	
"	南予水産研究センター	南宇和郡愛南町船越1289番地1	912.56	事務所	8,842	
	小 計				19,846	
区 分	品 名 ・ 規 格		数 量	機会費用の 金 額		
工具器具備品	多検体蛋白質分離分析システム		一式	1,610		
"	多検体翻訳鋳型構築システム		一式	3,583		
"	マイクロシンチレーションカウンター		一式	5,489		
"	酸素アッセイシステム		一式	2,438		
"	無細胞蛋白質合成多検体システム		一式	1,056		
"	高精細クイックマイクロスコープ・キーエンス		一式	794		
"	体外受精システム		一式	2,307		
"	軸径実験用加工装置 (株) いうら		一式	4,536		
"	精密軸径加工機試作機 (株) いうら		一式	3,402		
"	ダブルモノクロメータ リッソ応用光学 (株) MC-20d型		一式	680		
"	高速発光分光装置		一式	1,704		
"	分光放射計		一式	636		
"	薄膜電極蒸着装置		一式	6,360		
"	L I F プラズマ診断装置		一式	2,652		
"	冷陰極管試験装置		一式	1,272		
"	CARS分析装置		一式	2,340		
"	電気炉		一式	732		
"	抗酸化活性測定装置		一式	1,151		
"	自走式植物生育診断装置を含む知的植物工場システム		一式	7,123		
"	分取用HPLCシステム (山善中圧分取システム)		一式	600		
"	NECパソコンMA14HEZ1BEJB 他		一式	4,261		
	小 計		一式	54,726		
合 計				74,572		

## (4) 有価証券の明細

## (4) - 1 流動資産として計上された有価証券

(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 目的債券	債券 北海道公募債	99,372	100,000	99,918	-		
	債券 北海道公募債	98,227	100,000	99,727	-		
	債券 大阪府公募債	101,629	100,000	100,473	-		
	債券 金融債 (あおぞら債)	400,000	400,000	400,000	-		
	債券 金融債 (あおぞら債)	99,901	100,000	99,972	-		
	計	799,129	800,000	800,090	-		
貸借対照表 計上額				800,090			

## (4) - 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 目的債券	債券 名古屋市 第12回公募債	208,774	200,000	203,097	-		
	債券 政府保証債 第94回預金保険機 構債権7年	202,256	200,000	200,796	-		
	債券 神戸市平成13年度 第7回公募債	99,171	100,000	99,573	-		
	債券 北海道平成13年度 第4回公募債	99,739	100,000	99,840	-		
	債券 政府保証債 公営企業債	95,337	100,000	96,803	-		
	計	705,277	700,000	700,109	-		
その他 有価証券	種類及び 銘柄	取得価額	時 価	貸借対照 表計上額	当期損益に 含まれた評 価差額	その他有 価証券評 価差額	摘 要
	普通株式 (寄附受) (株)セルフリーサイエンス	3	-	3	-	-	
	計	3	-	3	-	-	
貸借対照表 計上額				700,111			

## (5) 借入金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘 要
施設整備資金	2,529,840	626,436	-	3,156,276	1.45	平成46年3月20日	
設備整備資金	1,268,614	599,292	117,802	1,750,104	1.13	平成31年3月20日	
計	3,798,454	1,225,728	117,802	4,906,380			

## (6) 引当金の明細

## (6) - 1 引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	8,415	5,947	8,415	-	5,947	
合 計	8,415	5,947	8,415	-	5,947	

## (6) - 2 貸付金等に対する徴収不能引当金の明細

(単位：千円)

区 分	貸付金等の残高			徴収不能引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	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	2,160,112	416,358	2,576,470	28,993	1,067	30,060	(注)
計	2,160,112	416,358	2,576,470	28,993	1,067	30,060	

(注) 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) - 3 退職給付引当金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付債務合計額	24,538	17,919	2,218	40,239	
退職一時金に係る債務	24,538	17,919	2,218	40,239	
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	24,538	17,919	2,218	40,239	

(注) 当期減少額のうち、退職給付に係る分は2,218千円である。

## (7) 保証債務の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	14,182,928	-	-	1	1,396,601	1	12,786,328	

## (8) 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	36,175,800	-	-	36,175,800	
計	36,175,800	-	-	36,175,800	
資本剰余金					
資本剰余金					
無償譲与等	1,467,345	-	-	1,467,345	
施設費	4,202,211	2,123,391	-	6,325,602	(注) 1.
NTT無利子借入金	2,327,360	-	-	2,327,360	
寄附金等	340	164	-	504	
目的積立金	993,443	678,281	-	1,671,724	
損益外固定資産除却差額	△ 91,517	-	2,036	△ 93,553	(注) 2.
計	8,899,182	2,801,836	2,036	11,698,982	
損益外減価償却累計額	△ 7,040,127	△ 1,613,160	△ 2,081	△ 8,651,206	(注) 2. 3.
損益外減損損失累計額	△ 93,787	-	-	△ 93,787	
民間出えん金	7,485	-	-	7,485	
差 引 計	1,772,753	1,188,676	△ 45	2,961,474	

(注) 1. 資本剰余金の施設費の当期増加額は、施設費を財源とする固定資産購入によるものである。  
2. 資本剰余金の損益外減価償却累計額の当期減少額及び損益外固定資産除却差額の当期減少額は、現物出資を財源とする固定資産の除却によるものである。  
3. 資本剰余金の損益外減価償却累計額の当期増加額は、現物出資及び施設費を財源とする固定資産の減価償却によるものである。

## (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## (9) - 1 積立金の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
教育研究・組織運営改善積立金	783,106	1,004,362	792,813	994,655	(注)
附属病院運営改善積立金	1,101,375	485,027	180,359	1,406,044	(注)
積立金	238,447	781,017	-	1,019,463	
計	2,122,928	2,270,406	973,172	3,420,162	

(注) 当期増加額は平成19年度の利益処分によるものである。また、当期減少額は固定資産の購入や費用の発生等に伴う取崩によるものである。

## (9) - 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・組織運営改善積立金	246,356 費用の発生
	附属病院運営改善積立金	48,535 費用の発生、リース債務の元金償還
	計	294,890 (注)
その他	教育研究・組織運営改善積立金	546,457 資産の購入
	附属病院運営改善積立金	131,824 資産の購入
	計	678,281

(注) 費用の発生による取崩額は265,885千円、リース債務の元金償還による取崩額は29,005千円である。

## (10) 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		416,205	
備品費		102,427	
印刷製本費		57,058	
水道光熱費		212,921	
旅費交通費		123,796	
通信運搬費		12,219	
賃借料		5,105	
車両燃料費		1,266	
保守費		55,558	
修繕費		70,674	
損害保険料		885	
広告宣伝費		37,466	
行事費		5,571	
諸会費		5,961	
会議費		707	
報酬・委託・手数料		288,618	
奨学費		331,967	
減価償却費		116,403	
貸倒損失		5,767	
雑費		105,455	
その他		338	
			1,956,367
研究経費			
消耗品費		637,754	
備品費		178,331	
印刷製本費		50,086	
水道光熱費		112,611	
旅費交通費		356,020	
通信運搬費		20,577	
賃借料		9,080	
車両燃料費		3,954	
保守費		37,578	
修繕費		67,020	
広告宣伝費		11,499	
諸会費		27,512	
報酬・委託・手数料		247,279	
奨学費		9,596	
減価償却費		459,789	
雑費		51,884	
租税公課		504	
その他		468	
			2,281,541
診療経費			
材料費			
医薬品費	2,778,574		
診療材料費	1,842,112		
医療用消耗器具備品費	91,231	4,711,917	
委託費			
検査委託費	97,695		
給食委託費	296,904		
寝具委託費	18,257		
医事委託費	82,908		

清掃委託費	49,458		
保守委託費	64,150		
その他の委託費	185,643	795,014	
設備関係費			
減価償却費	1,656,996		
機器賃借料	135,787		
修繕費	143,026		
機器保守費	111,357	2,047,167	
研修費	583	583	
経費			
消耗品費	121,191		
備品費	16,130		
印刷製本費	9,404		
水道光熱費	205,839		
旅費交通費	11,855		
通信運搬費	10,150		
賃借料	1,032		
保守費	16,218		
広告宣伝費	1,662		
諸会費	866		
報酬・委託・手数料	170,329		
職員被服費	8,655		
徴収不能引当金繰入額	21,671		
雑費	29,067		
租税公課	1,111		
その他	259	625,442	8,180,122
教育研究支援経費			
消耗品費		162,947	
備品費		4,816	
印刷製本費		119,229	
水道光熱費		23,906	
旅費交通費		2,050	
通信運搬費		7,363	
賃借料		3,747	
保守費		15,061	
修繕費		20,873	
広告宣伝費		941	
報酬・委託・手数料		15,607	
減価償却費		184,875	
雑費		11,275	
その他		216	
他勘定振替高		△ 41,505	531,400
受託研究費			799,832
受託事業費			186,985

役員人件費			
報酬		65,688	
賞与		25,031	
退職給付費用		7,455	
法定福利費		7,641	105,815
教員人件費			
常勤教員給与			
給料		6,031,601	
賞与		2,286,150	
退職給付費用		733,205	
法定福利費		997,734	
非常勤教員給与			
給料		1,191,075	
賞与		42,292	
退職給付費用		133	
法定福利費		108,638	11,390,827
職員人件費			
常勤職員給与			
給料		4,223,794	
賞与		1,339,326	
退職給付費用		534,474	
法定福利費		665,357	
非常勤職員給与			
給料		725,649	
賞与		44,843	
退職給付費用		368	
法定福利費		96,733	7,630,544
一般管理費			
消耗品費		89,502	
備品費		13,531	
印刷製本費		8,327	
水道光熱費		191,687	
旅費交通費		72,564	
通信運搬費		21,103	
賃借料		3,781	
車両燃料費		2,236	
福利厚生費		19,446	
保守費		94,847	
修繕費		52,170	
損害保険料		42,660	
広告宣伝費		37,981	
行事費		1,838	
諸会費		11,623	
会議費		1,474	
報酬・委託・手数料		156,044	
減価償却費		87,871	
雑費		82,625	
租税公課		22,936	1,014,247

(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)」(以下「ガイドライン」という。)によることとする。ここでいう常勤職員とは、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。

## (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

## (11) - 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	26,768	-	25,824	-	-	25,824	944
18年度	31,922	-	30,192	-	-	30,192	1,730
19年度	574,549	-	573,308	-	-	573,308	1,241
20年度	-	13,806,900	12,633,694	499,149	164	13,133,006	673,894
合計	633,238	13,806,900	13,263,018	499,149	164	13,762,330	677,808

## (11) - 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	19年度交付分	20年度交付分	合計
期間進行基準適用業務	-	-	-	11,677,373	11,677,373
業務達成基準適用業務	25,824	30,192	15,698	232,796	304,510
費用進行基準適用業務	-	-	557,610	723,524	1,281,134
合計	25,824	30,192	573,308	12,633,694	13,263,018

## (12) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

## (12) - 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	
施設整備費補助金	2,335,906	114,638	2,068,333	152,935	
国立大学財務・経営センター施設費交付金	67,000	-	55,058	11,942	
計	2,402,906	114,638	2,123,391	164,877	

## (12) - 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	
大学改革推進等補助金	131,668	-	11,738	-	-	119,642	
研究拠点形成費補助金	525,195	-	164,178	-	-	361,018	
医療関係者研修費等補助金	790	-	-	-	-	790	
造林事業補助金	1,390	-	-	-	-	1,390	
疾病予防対策事業費補助金	12,572	-	-	-	-	12,572	
平成20年度国立大学法人設備整備費補助金	139,795	-	131,754	-	-	8,041	
合計	811,411	-	307,669	-	-	503,453	

## (13) 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	( 87,983 )	6	( 7,455 )	1
	非常勤	2,736	2	0	0
	計	90,719	8	7,455	1
教職員	常勤	( 13,880,871 )	1,992	( 1,252,280 )	125
	非常勤	1,997,911	1,182	198	2
	計	15,878,783	3,174	1,252,478	127
合計	常勤	( 13,968,854 )	1,998	( 1,259,735 )	126
	非常勤	2,000,647	1,184	198	2
	計	15,969,501	3,182	1,259,933	128

- (注) 1. 役員に対する報酬等の基準及び職員に対する給与及び退職手当の支給基準は、国立大学法人愛媛大学役員給与規程、国立大学法人愛媛大学職員給与規程、国立大学法人愛媛大学外国人研究員給与規程、国立大学法人愛媛大学契約職員給与規程、国立大学法人愛媛大学役員退職手当規程、国立大学法人愛媛大学職員退職手当規程に基づいている。
2. 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載している。
3. 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によることとする。ここでいう常勤職員とは、「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。
4. 常勤欄の( )書きについては、「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」の支給額を記載している。
5. 退職給付支給額の常勤欄については、退職給付引当金取崩による支給額を含む。



## (14) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	附属病院	附属学校園	その他	小 計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費						
教育経費	21,706	138,721	1,795,940	1,956,367	—	1,956,367
研究経費	98,491	124	2,182,926	2,281,541	—	2,281,541
診療経費	8,180,122	—	—	8,180,122	—	8,180,122
教育研究支援経費	—	—	531,400	531,400	—	531,400
受託研究費	176,042	—	623,790	799,832	—	799,832
受託事業費	5,439	—	181,546	186,985	—	186,985
人件費	6,350,210	1,132,691	11,644,285	19,127,186	—	19,127,186
一般管理費	140,746	4,565	868,936	1,014,247	—	1,014,247
財務費用	360,841	—	6,106	366,947	—	366,947
雑損	1,758	—	405	2,163	—	2,163
小 計	15,335,355	1,276,101	17,835,334	34,446,790	—	34,446,790
業務収益						
運営費交付金収益	2,932,730	933,981	9,685,477	13,552,189	—	13,552,189
学生納付金収益	—	68,412	5,708,920	5,777,331	—	5,777,331
附属病院収益	13,236,508	—	—	13,236,508	—	13,236,508
受託研究等収益	176,681	—	632,485	809,166	—	809,166
受託事業等収益	5,485	—	181,546	187,031	—	187,031
寄附金収益	32,541	10,652	979,025	1,022,219	—	1,022,219
財務収益	—	—	76,658	76,658	—	76,658
雑益	84,320	3,506	1,338,683	1,426,509	—	1,426,509
小 計	16,468,266	1,016,551	18,602,794	36,087,612	—	36,087,612
業務損益	1,132,911	-259,550	767,461	1,640,822	—	1,640,822
土地	3,490,174	6,349,496	20,646,255	30,485,925	—	30,485,925
建物	6,727,828	1,273,362	14,642,189	22,643,380	—	22,643,380
構築物	63,253	71,812	765,307	900,372	—	900,372
現金及び預金	6,116	0	240	6,356	9,559,949	9,566,304
その他	5,573,126	21,083	9,170,963	14,765,172	1,500,201	16,265,373
帰属資産	15,860,498	7,715,752	45,224,954	68,801,204	11,060,149	79,861,354

(注) 1. 目的積立金の取り崩しを財源とする費用等は、附属病院48,535千円、その他246,356千円である。

(注) 2. 損益外減価償却相当額は、附属病院53,379千円、附属学校園140,598千円、その他1,419,138千円である。

(注) 3. 引当外賞与増加見積額は、附属病院△5,006千円、附属学校園△10,351千円、その他△54,185千円である。

(注) 4. 引当外退職給付増加見積額は、附属病院△37,458千円、附属学校園△50,419千円、その他209,828千円である。

(注) 5. セグメントの区分方法は、事業の種類別に主に診療事業を行う附属病院、主に教育事業を行う附属学校園、主に教育研究事業を行うその他に区分している。

(注) 6. 附属病院における業務損益のうち、借入金の元金償還額から借入金により取得した資産の減価償却費を差し引いた差額は513,169千円である。また、資産見返物品受贈戻入の額は27,667千円である。

(注) 7. 法人共通の帰属資産のその他については、投資有価証券700,111千円、有価証券800,090千円である。

(注) 8. 附属病院セグメント及び附属学校園セグメントにおける運営費交付金収益は、国が予算積算した場合の相当額と附属病院について726,092千円、附属学校園について51,210千円差額があるが、これは、国の予算積算額に加えて、附属病院以外に帰属する人件費相当額を計上したことによるものである。

(注) 9. セグメント区分については、従来、「附属病院」と「その他」としていたが、詳細なセグメントに係る財務情報を開示する目的から当事業年度より、「附属病院」・「附属学校園」・「その他」をセグメント区分として表示している。当事業年度において、従来のセグメント区分によった場合のセグメント情報は次のとおりである。

(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	15,335,355	19,111,435	34,446,790	—	34,446,790
業務収益	16,468,266	19,619,345	36,087,612	—	36,087,612
業務損益	1,132,911	507,911	1,640,822	—	1,640,822
帰属資産	15,860,498	52,940,707	68,801,204	11,060,149	79,861,354

## (15) 寄附金の明細

(単位：千円)

区 分	当期受入額	件数	摘 要
	(千円)	(件)	
附属病院	58,021	154	うち現物寄附は108件30,771千円である。
その他	1,091,516	4,133	うち現物寄附は3,113件187,336千円である。
合 計	1,149,536	4,287	

## (16) 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	121,310	196,969	173,121	145,157
その他	34,534	508,468	485,913	57,090
合 計	155,844	705,437	659,034	202,247

(注) 前期末残高に、未収入金での繰越分29,306千円を含んでいたため、当期首残高から減額調整している。

## (17) 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	3,801	—	3,560	241
その他	19,761	150,697	146,572	23,886
合 計	23,563	150,697	150,132	24,127

(注) 前期末残高に、未収入金での繰越分8,600千円を含んでいたため、当期首残高から減額調整している。

## (18) 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	—	5,485	5,485	—
その他	165	181,546	181,711	—
合 計	165	187,031	187,196	—

## (19) 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
特別推進研究	( 76,900 ) 23,070	1	
特定領域研究	( 76,808 ) 0	17	
基盤研究 (S)	( 38,200 ) 11,460	2	
基盤研究 (A)	( 45,200 ) 13,560	16	
基盤研究 (B)	( 204,701 ) 61,410	81	
基盤研究 (C)	( 171,263 ) 51,379	162	
萌芽研究	( 31,708 ) 0	30	
若手研究 (スタートアップ)	( 7,860 ) 2,358	7	
若手研究 (A)	( 1,500 ) 450	1	
若手研究 (B)	( 79,401 ) 23,820	68	
特別研究促進費	( 2,400 ) 0	2	
特別研究員奨励費	( 16,649 ) 0	20	
新学術領域研究	( 19,820 ) 5,946	7	
学術創成研究費	( 16,780 ) 5,034	2	
研究成果公開促進費	( 2,600 ) 0	2	
奨励研究	( 5,710 ) 0	13	
厚生労働省科学研究費補助金	( 77,216 ) 18,724	22	
厚生労働省がん研究助成金	( 3,600 ) 0	3	
廃棄物処理等科学研究費補助金	( 18,875 ) 4,972	2	
産業技術研究助成事業費助成金	( 20,900 ) 6,270	2	
大学発起薬化シーズ育成支援事業費補助金	( 1,000 ) 0	1	
合 計	( 919,091 ) 228,453	461	

(注) 当期受入は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として( )で記載している。

## (20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## (20) - 1 現金及び預金

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
現金	6,356	
預金	9,559,949	
合 計	9,566,304	

## 預金の内訳

(単位：千円)

金融機関名	預金種別	金 額	摘 要
伊予銀行	普通預金	3,109,594	
愛媛銀行	普通預金	204,643	
愛媛信用金庫	普通預金	44,424	
ゆうちょ銀行	普通預金	1,287	
伊予銀行	定期預金	2,170,000	
愛媛銀行	定期預金	3,620,000	
愛媛信用金庫	定期預金	310,000	
三菱UFJ信託銀行	定期預金	100,000	
合 計		9,559,949	

## (20) - 2 国立大学財務・経営センター債務負担金

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘 要
国立大学財務・経営センター債務負担金	14,182,928	—	1,396,601	12,786,328	2.16	平成40年9月29日	

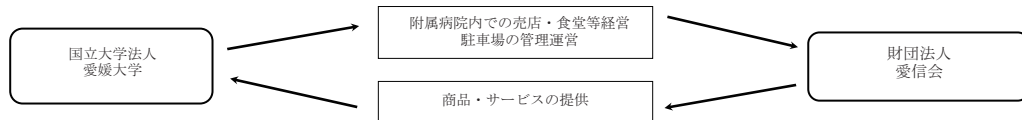
(21) 関連公益法人等

(1) 関連公益法人等の概要

① 名称、業務の概要、国立大学法人との関係及び役員の氏名

法人名	業務概要	当法人との関係	役員(平成21年3月31日)		
			役職	氏名	当法人での最終職名
財団法人 愛信会	愛媛大学附属病院内での売店・食堂等の経営並びに駐車場の管理運営	関連公益法人等	理事長	児島 實	元部長
			常務理事	武田 和義	元課長
			理事	前田 信治	元教授
			理事	檜垣 實男	教授
			理事	浜川 裕之	教授
			理事	野中 純	
			理事	大熊 伸定	
			評議員会長	横山 雅好	教授
			評議員	植田 規史	教授
			評議員	小林 展章	教授
			評議員	荒木 博陽	教授
			評議員	大橋 裕一	教授
			評議員	橋本 公二	教授
			評議員	鳥居 本美	教授
			評議員	井上 由紀	運営部長
評議員	田淵 典子	看護部長			
顧問	大西 丘倫	教授			

② 関連公益法人等と国立大学法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

資産	負債	正味財産	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
			事業活動収入	事業活動支出	事業活動収支差額	投資活動収入	投資活動支出	投資活動収支差額	財務活動収入	財務活動支出	財務活動収支差額	
			A	B	C=A-B	D	E	F=D-E	G	H	I=G-H	
285,207	59,359	225,848	405,649	418,290	△12,641	-	-	-	-	-	-	△12,641

(単位:千円)

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	
収益	収益の内訳		費用	費用の内訳			当期増減額	一般正味財産 期首残高	一般正味財産 期末残高	収益	収益の内訳		費用等	当期増減額	指定正味財産 期首残高		指定正味財産 期末残高
	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					
A			B				C=A-B	D	E=C+D	F			G	H=F-G	I		J=H+I
348,860	-	348,860	429,074	262,088	158,985	8,000	△80,213	249,273	169,060	56,788	-	56,788	-	56,788	-	56,788	225,848

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

(単位:千円)

法人名	基本財産		運営費		
	うち出えん等		うち当法人負担額		
			会費	負担金	その他
財団法人 愛信会	147,000	-	421,074	-	-

(4) 関連公益法人等との取引の状況

関連公益法人等の事業収入の金額とこれのうち国立大学法人の発注等に係る金額及び割合

(単位:千円)

法人名	事業収入	うち当法人との取引	
		金額	割合
		財団法人 愛信会	395,890

(注) 当法人との取引は予定価格が国の基準を超えるものがないため記載していない。