

平成28事業年度

財 務 諸 表

自：平成28年4月 1日

至：平成29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  |
| 重要な会計方針           | 7  |
| 注記事項              | 8  |
| 附属明細書             | 別紙 |

## 貸 借 対 照 表

(平成29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       |                     | 30,450,650        |
| 建物       | 57,425,335          |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 28,935,245</u> | 28,490,089        |
| 構築物      | 4,213,900           |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 2,229,554</u>  | 1,984,345         |
| 機械装置     | 131,750             |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 130,261</u>    | 1,489             |
| 工具器具備品   | 27,771,931          |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 22,171,025</u> | 5,600,906         |
| 図書       |                     | 5,324,989         |
| 美術品・收藏品  |                     | 51,875            |
| 船舶       | 76,065              |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 75,157</u>     | 908               |
| 車両運搬具    | 158,269             |                   |
| 減価償却累計額  | <u>△ 129,419</u>    | 28,850            |
| 建設仮勘定    |                     | 169,446           |
| 有形固定資産合計 |                     | <u>72,103,548</u> |

## 2 無形固定資産

|          |  |                |
|----------|--|----------------|
| 特許権      |  | 37,912         |
| 商標権      |  | 1,117          |
| ソフトウェア   |  | 820,668        |
| 電話加入権    |  | 1,980          |
| 特許権仮勘定   |  | 64,443         |
| 無形固定資産合計 |  | <u>926,119</u> |

## 3 投資その他の資産

|            |  |                  |
|------------|--|------------------|
| 投資有価証券     |  | 10,702           |
| 長期性預金      |  | 1,900,000        |
| 投資その他の資産合計 |  | <u>1,910,702</u> |

## 固定資産合計

74,940,369

## II 流動資産

|           |                 |              |
|-----------|-----------------|--------------|
| 現金及び預金    |                 | 8,681,693    |
| 未収学生納付金収入 |                 | 32,991       |
| 未収附属病院収入  | 4,163,094       |              |
| 徴収不能引当金   | <u>△ 18,866</u> | 4,144,228    |
| その他未収入金   |                 | 568,917      |
| たな卸資産     |                 | 10,597       |
| 医薬品及び診療材料 |                 | 478,928      |
| 前払費用      |                 | 3,060        |
| 未収収益      |                 | 6,523        |
| その他       |                 | <u>2,488</u> |

## 流動資産合計

13,929,424

## 資産合計

88,869,793

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    | 7,049,098 |            |
| 資産見返補助金等       | 1,640,091 |            |
| 資産見返寄附金        | 1,175,484 |            |
| 資産見返物品受贈額      | 4,364,406 |            |
| 建設仮勘定見返運営費交付金  | 74,229    |            |
| 建設仮勘定見返施設費     | 18,559    |            |
| 建設仮勘定見返寄付金     | 3,564     |            |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金 | 23,515    | 14,348,945 |

長期寄附金債務

10,702

長期前受受託研究費

32,303

大学改革支援・学位授与機構債務負担金

4,314,903

長期借入金

7,758,054

退職給付引当金

313,636

長期リース債務

712,313

資産除去債務

122,566

固定負債合計

27,613,421

II 流動負債

運営費交付金債務

559,349

寄附金債務

3,146,230

前受受託研究費

339,806

前受共同研究費

68,715

前受受託事業費等

17,707

前受金

137,292

預り科学研究費補助金等

217,191

預り金

279,332

一年以内返済予定大学改革支援・学位授与機構債務負担金

746,243

一年以内返済予定長期借入金

831,359

未払金

5,486,755

未払費用

11,859

未払消費税等

1,517

賞与引当金

31,570

リース債務

599,133

流動負債合計

12,474,058

負債合計

40,087,479

純資産の部

I 資本金

政府出資金

36,163,112

資本金合計

36,163,112

II 資本剰余金

資本剰余金

25,958,533

損益外減価償却累計額

△ 20,724,058

損益外減損損失累計額

△ 484

損益外利息費用相当額

△ 13,111

民間出えん金

7,485

資本剰余金合計

5,228,365

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金

6,760,049

当期未処分利益

630,787

(うち当期総利益)

( 630,787 )

利益剰余金合計

7,390,836

純資産合計

48,782,313

負債純資産合計

88,869,793

損 益 計 算 書  
(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(単位：千円)

|                     |            |            |            |
|---------------------|------------|------------|------------|
| 経常費用                |            |            |            |
| 業務費                 |            |            |            |
| 教育経費                | 1,983,677  |            |            |
| 研究経費                | 2,132,785  |            |            |
| 診療経費                | 12,569,669 |            |            |
| 教育研究支援経費            | 1,048,813  |            |            |
| 受託研究費               | 848,893    |            |            |
| 共同研究費               | 243,313    |            |            |
| 受託事業費               | 248,231    |            |            |
| 役員人件費               | 108,685    |            |            |
| 教員人件費               | 12,113,196 |            |            |
| 職員人件費               | 9,653,386  | 40,950,648 |            |
| 一般管理費               |            |            | 915,626    |
| 財務費用                |            |            | 150,299    |
| 雑損                  |            |            | 26,896     |
| 経常費用合計              |            |            | 42,043,470 |
| 経常収益                |            |            |            |
| 運営費交付金収益            |            | 11,542,342 |            |
| 授業料収益               |            | 4,803,244  |            |
| 入学金収益               |            | 670,363    |            |
| 検定料収益               |            | 138,230    |            |
| 附属病院収益              |            | 19,823,296 |            |
| 受託研究収益              |            | 837,642    |            |
| 共同研究収益              |            | 240,900    |            |
| 受託事業等収益             |            | 247,444    |            |
| 寄附金収益               |            | 1,219,337  |            |
| 施設費収益               |            | 13,217     |            |
| 補助金等収益              |            | 424,963    |            |
| 資産見返負債戻入            |            |            |            |
| 資産見返運営費交付金等戻入       | 681,312    |            |            |
| 資産見返寄附金戻入           | 271,723    |            |            |
| 資産見返補助金等戻入          | 291,475    |            |            |
| 資産見返物品受贈額戻入         | 509,599    | 1,754,108  |            |
| 財務収益                |            |            | 11,788     |
| 雑益                  |            |            |            |
| 財産貸付料収入             | 180,991    |            |            |
| 講習料収入               | 37,267     |            |            |
| 物品等売払収入             | 29,921     |            |            |
| 研究関連収入              | 284,645    |            |            |
| その他雑益               | 157,752    | 690,576    |            |
| 経常収益合計              |            |            | 42,417,450 |
| 経常利益                |            |            | 373,980    |
| 臨時損失                |            |            |            |
| 固定資産除却損             |            | 5,930      |            |
| 受取保険金返還損            |            | 28,999     | 34,929     |
| 臨時利益                |            |            |            |
| 資産見返運営費交付金等戻入（除売却分） |            | 1,020      |            |
| 資産見返寄附金戻入（除売却分）     |            | 2,864      |            |
| 資産見返補助金戻入（除売却分）     |            | 0          |            |
| 資産見返物品受贈額戻入（除売却分）   |            | 0          |            |
| 受取保険金               |            | 123,692    |            |
| その他臨時利益             |            | 3,673      | 131,249    |
| 当期純利益               |            |            | 470,300    |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額     |            |            | 160,487    |
| 当期総利益               |            |            | 630,787    |

キャッシュ・フロー計算書  
(平成28年4月1日～平成29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    | △ 14,350,420 |  |
| 人件費支出                   | △ 21,835,219 |  |
| その他の業務支出                | △ 894,595    |  |
| 運営費交付金収入                | 12,607,599   |  |
| 授業料収入                   | 4,411,748    |  |
| 入学金収入                   | 661,988      |  |
| 検定料収入                   | 138,230      |  |
| 附属病院収入                  | 20,008,570   |  |
| 受託研究収入                  | 776,509      |  |
| 共同研究収入                  | 261,775      |  |
| 受託事業等収入                 | 213,484      |  |
| 補助金等収入                  | 839,847      |  |
| 寄附金収入                   | 1,433,210    |  |
| その他収入                   | 836,277      |  |
| 預り金の増加                  | 31,017       |  |
| 小計                      | 5,140,018    |  |
| 国庫納付金の支払額               | △ 2,680      |  |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー        | 5,137,338    |  |
| 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            | △ 15,800,000 |  |
| 有価証券の償還による収入            | 15,800,000   |  |
| 定期預金の預入による支出            | △ 16,100,000 |  |
| 定期預金の払戻による収入            | 16,100,000   |  |
| 預託金の預入による支出             | △ 100,000    |  |
| 預託金の払戻による収入             | 100,000      |  |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出  | △ 2,909,566  |  |
| 施設費による収入                | 196,500      |  |
| 小計                      | △ 2,713,066  |  |
| 利息及び配当金の受取額             | 11,317       |  |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー        | △ 2,701,749  |  |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー    |              |  |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金の返済支出 | △ 761,582    |  |
| 長期借入れによる収入              | 932,018      |  |
| 長期借入金の返済による支出           | △ 774,114    |  |
| リース債務の返済による支出           | △ 604,173    |  |
| 小計                      | △ 1,207,852  |  |
| 利息の支払額                  | △ 154,549    |  |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー        | △ 1,362,400  |  |
| IV 資金増加額                | 1,073,189    |  |
| V 資金期首残高                | 5,708,504    |  |
| VI 資金期末残高               | 6,781,693    |  |

利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

|  |                    |                    |
|--|--------------------|--------------------|
| I 当期未処分利益  |                    | 630,787,470        |
| 当期総利益  | 630,787,470        |                    |
| II 利益処分類   |                    |                    |
| 国立大学法人法第35条において準用する<br>独立行政法人通則法第44条第3項により<br>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   | <u>630,787,470</u> | <u>630,787,470</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書  
(平成28年4月1日～平成29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                                    | 40,950,648   |                          |
|      | 一般管理費                                  | 915,626      |                          |
|      | 財務費用                                   | 150,299      |                          |
|      | 雑損                                     | 26,896       |                          |
|      | 臨時損失                                   | 34,929       | 42,078,399               |
|      | (2) (控除) 自己収入等                         |              |                          |
|      | 授業料収益                                  | △ 4,803,244  |                          |
|      | 入学金収益                                  | △ 670,363    |                          |
|      | 検定料収益                                  | △ 138,230    |                          |
|      | 附属病院収益                                 | △ 19,823,296 |                          |
|      | 受託研究収益                                 | △ 837,642    |                          |
|      | 共同研究収益                                 | △ 240,900    |                          |
|      | 受託事業等収益                                | △ 247,444    |                          |
|      | 寄附金収益                                  | △ 1,219,337  |                          |
|      | 資産見返寄附金戻入                              | △ 271,723    |                          |
|      | 財務収益                                   | △ 11,788     |                          |
|      | 雑益                                     | △ 405,931    |                          |
|      | 臨時利益                                   | △ 130,229    | △ 28,800,127             |
|      | 業務費用合計                                 |              | <u>13,278,271</u>        |
| II   | 損益外減価償却相当額                             |              | 1,369,453                |
| III  | 損益外利息費用相当額                             |              | 1,838                    |
| IV   | 損益外除売却差額相当額                            |              | 6                        |
| V    | 引当外賞与増加見積額                             |              | 23,070                   |
| VI   | 引当外退職給付増加見積額                           |              | △ 401,212                |
| VII  | 機会費用                                   |              |                          |
|      | 国又は地方公共団体の無償又は減額され<br>た使用料による貸借取引の機会費用 | 139,220      |                          |
|      | 政府出資の機会費用                              | 24,791       | <u>164,012</u>           |
| VIII | 国立大学法人等業務実施コスト                         |              | <u><u>14,435,438</u></u> |



(重要な会計方針)

国立大学会計基準（「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28年2月1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28年4月21日最終改訂）」を適用している。

国立大学法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、貸借対照表の「前受受託研究費等」を「前受受託研究費」及び「前受共同研究費」に、損益計算書の「受託研究費」を「受託研究費」及び「共同研究費」に、「受託研究等収益」を「受託研究収益」及び「共同研究収益」に、キャッシュ・フロー計算書の「受託研究等収入」を「受託研究収入」及び「共同研究収入」に、国立大学法人等業務実施コスト計算書の「受託研究等収益」を「受託研究収益」及び「共同研究収益」にそれぞれ区分して表示している。

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

原則として、期間進行基準を採用している。なお、基幹運営費交付金及び特殊要因運営費交付金については、文部科学省の指定に従い、事項毎に期間進行基準、業務達成基準及び費用進行基準を採用している。また、プロジェクト研究等の一部については、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90）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簡便法により計算し、計上している。

簡便法を適用した制度の退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

|               |                  |
|---------------|------------------|
| 期首における退職給付引当金 | 273,146千円        |
| 退職給付費用        | 80,881千円         |
| 退職給付の支払額      | △40,391千円        |
| 期末における退職給付引当金 | <u>313,636千円</u> |

退職給付に関する損益

|                |          |
|----------------|----------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 80,881千円 |
|----------------|----------|

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△11,585千円も含まれている。

(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

(1) 満期保有目的債券

償却原価法（定額法）

(2) その他有価証券

移動平均法による原価法

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
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29年3月末利回りを参考に0.065%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、税込方式によっている。

(貸借対照表注記)

|   |      |  |                     |
|---|------|--|---------------------|
| 1. 決算日における債務保証の総額   |      |  |                     |
| 独立行政法人大学改革支援・学位授与機構の債務に対する保証  |      |  | 5,061,146 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   |      |  | 1,144,508 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  |      |  | 11,129,936 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   |  | 5,318,418 千円        |
|   | 建物   |  | 4,418,051 千円        |
|   | 債務残高 |  | 7,316,501 千円        |
| 5. 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの  |      |  |                     |
| (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  |      |  | 13,858,505 千円       |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計   |      |  | 8,271,700 千円        |
| 利益剰余金に与える影響額（差引き）   |      |  | 5,586,805 千円        |
| (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計上になっていることによるもの          |      |  |                     |
| 法人化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           |      |  | 540,814 千円          |
| (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、国からの出資でなく譲与としたことによるもの               |      |  | 89,773 千円           |
| (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、国からの出資でなく譲与としたことによるもの             |      |  | 258,801 千円          |
|   |      |  | <u>6,476,194 千円</u> |

6. 賃貸不動産の時価等

当法人は御幸地区、樽味地区、鷹子地区、重信地区に寄宿舎等を有している。

これらの賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減及び時価は次のとおりである。

(単位：千円)

| 貸借対照表計上額  |          |           | 当期末の時価    |
|-----------|----------|-----------|-----------|
| 前期末残高     | 当期増減額    | 当期末残高     |           |
| 2,454,083 | △ 77,893 | 2,376,190 | 2,358,472 |

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期増減額のうち、主なものは次のとおりである。

取得等による増加（拓翠寮 改修工事） 9,796 千円

当期減価償却等による減少 87,690 千円

(注3) 当期末の時価は、土地に関しては路線価に基づいて当法人で算定した金額、建物に関しては平成28年度末の帳簿価額（貸借対照表計上額）である。

また、賃貸不動産に関する平成29年3月期における収益及び費用の状況は次のとおりである。

(単位：千円)

| 賃貸収益    | 賃貸費用              | その他<br>(売却損益等) |
|---------|-------------------|----------------|
| 124,201 | 87,690<br>(7,954) | —              |

(注1) 寄宿舎の維持のための修繕費は実務上把握することが困難であるため計上していない。

(注2) 賃貸費用に含まれる損益外減価償却費相当額については、( )に内数で示している。

## 7. 金融商品の時価等

### (1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については独立行政法人大学改革支援・学位授与機構及び民間金融機関からの借入れによっている。

資金運用にあたっては、国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき、譲渡性預金を保有している。また、未収附属病院収入は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っている。

独立行政法人大学改革支援・学位授与機構債務負担金及び長期借入金の使途は、附属病院及び学生寄宿舎の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施している。

### (2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりである。

(単位：千円)

|                             | 貸借対照表計上額(※1)          | 時価(※1)                | 差額(※1)    |
|-----------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------|
| (1) 投資有価証券                  | —                     | —                     | —         |
| (2) 長期性預金                   | 1,900,000             | 1,902,178             | 2,178     |
| (3) 現金及び預金                  | 8,681,693             | 8,681,693             | —         |
| (4) 未収附属病院収入<br>徴収不能引当金(※2) | 4,163,094<br>△ 18,866 | 4,163,094<br>△ 18,866 | —         |
|                             | 4,144,228             | 4,144,228             | —         |
| (5) 大学改革支援・学位<br>授与機構債務負担金  | (5,061,146)           | (5,302,997)           | (241,851) |
| (6) 長期借入金                   | (8,589,413)           | (8,719,683)           | (130,270) |
| (7) リース債務                   | (1,311,446)           | (1,315,649)           | (4,203)   |
| (8) 未払金                     | (5,486,755)           | (5,486,755)           | —         |

(※1) 負債に計上されているものについては、( ) で示している。

(※2) 未収附属病院収入に対して、徴収不能引当金を控除している。

#### (注1) 金融商品の時価の算定方法

##### (1) 投資有価証券、(3) 現金及び預金及び(4) 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いる。

なお、未収附属病院収入については、回収見込額等により時価を算定している。

##### (2) 長期性預金

時価については、新規に同様の預金を行った場合に想定される利率で割り引く方法により算定している。

##### (5) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金、(6) 長期借入金及び(7) リース債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入又は、リース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定している。

##### (8) 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いる。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額10,702千円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュフローを見積ることができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(1) 投資有価証券」には含めていない。

## 8. 資産除去債務関連

### (1) 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則等による建物のアスベスト除去費用、放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律による機器の放射線除去費用、建物無償貸借契約による建物の原状回復義務、土地無償貸借契約による土地の原状回復義務。

### (2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間は資産の更新時期・撤去時期が未定のため資産の残存耐用年数と見積り、割引率は使用見込期間に対応した利付国債の流通利回りを使用し、資産除去債務の金額を計算している。

### (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            | 120,677 千円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | — 千円       |
| 時の経過による調整額      | 1,889 千円   |
| 資産除去債務の履行による減少額 | — 千円       |
| 期末残高            | 122,566 千円 |

## 9. 減損会計

### (1) 減損の兆候が認められた固定資産

#### ① 減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額の概要 (単位：千円)

| 用途     | 種類 | 場所                               | 帳簿価額  |
|--------|----|----------------------------------|-------|
| 学生宿泊施設 | 建物 | 農学部附属農場 学生宿泊棟<br>(愛媛県松山市八反地甲498) | 2,344 |

#### ② 認められた減損の兆候の概要

農学部の組織再編により、宿泊を伴う実習が必須科目となる対象学生の減少により、稼働率が著しく低下した。

③減損の認識に至らないとした根拠

稼働率は低下しているが、引き続き実習時の宿泊施設として使用するため。

(2) 翌事業年度以降の特定の日以降使用しないと決定した固定資産

①使用しないという決定を行った固定資産の用途、種類、場所等の概要

| 用途   | 種類  | 場所               |
|------|-----|------------------|
| 職員宿舎 | 建 物 | 北持田宿舎（松山市北持田町）   |
|      |     | 喜与町宿舎（松山市喜与町）    |
|      |     | 北吉井宿舎2号棟（松山市桑原）  |
|      |     | 横河原宿舎1号棟（東温市横河原） |
|      |     | 横河原宿舎2号棟（東温市横河原） |

②使用しなくなる日

| 場所       | 種類  | 使用しなくなる日 |
|----------|-----|----------|
| 北持田宿舎    | 建 物 | 平成29年4月  |
| 喜与町宿舎    | 建 物 | 平成31年4月  |
| 北吉井宿舎2号棟 | 建 物 | 平成31年4月  |
| 横河原宿舎1号棟 | 建 物 | 平成31年4月  |
| 横河原宿舎2号棟 | 建 物 | 平成31年4月  |

③使用しないという決定を行った経緯及び理由

北持田宿舎、喜与町宿舎、北吉井宿舎および横河原宿舎は、本学の教職員宿舎として保有し、教職員の福利厚生に資する役割を有しているが、耐震基準を満たしていないこと並びに施設及び設備の老朽化等を総合的に勘案し、当該建物について使用しないという決定を行った。

④将来の使用しなくなる日における帳簿価額、回収可能価額及び減損額の見込額

(単位：千円)

| 場所       | 種類  | 帳簿価額 | 回収可能サービス価額 | 減損額の見込額 |
|----------|-----|------|------------|---------|
| 北持田宿舎    | 建 物 | 0    | —          | —       |
| 喜与町宿舎    | 建 物 | 0    | —          | —       |
| 北吉井宿舎2号棟 | 建 物 | 299  | —          | 299     |
| 横河原宿舎1号棟 | 建 物 | 273  | —          | 273     |
| 横河原宿舎2号棟 | 建 物 | 11   | —          | 11      |

(損益計算書注記)

1. 当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

(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    | 761,582 千円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 127,759 千円 |
| 当期総利益に与える影響額（差引き）    | 633,823 千円 |

(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計上になっていることによるもの

|  |            |
|--|------------|
| 法人化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 | 43 千円      |
|  | 633,866 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     | 8,681,693 千円 |
| うち定期預金（控除） | 1,900,000 千円 |
| 資金期末残高     | 6,781,693 千円 |

2. 重要な非資金取引の内容

(1) 現物寄附による固定資産の取得

|        |            |
|--------|------------|
| 工具器具備品 | 125,282 千円 |
| その他    | 17,899 千円  |

(2) 現物寄附による少額備品、消耗品の取得

80,484 千円

(重要な債務負担行為)

(単位：千円)

| 件 名           | 契 約 額   | うち翌期以降支払金額 |
|---------------|---------|------------|
| 画像診断高度化プロジェクト | 482,441 | 453,420    |

(重要な後発事象)

該当事項はない。

財務諸表は、各項目の千円未満を四捨五入して表示しているため、合計は必ずしも一致しない。  
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、減価償却費並びに減損損失の明細 | 1 1 |
| 2. たな卸資産の明細                    | 1 2 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細                | 1 2 |
| 4. PFIの明細                      | 1 3 |
| 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           | 1 4 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券       | 1 4 |
| 6. 出資金の明細                      | 1 4 |
| 7. 長期貸付金の明細                    | 1 4 |
| 8. 借入金の明細                      | 1 5 |
| 9. 国立大学法人等債の明細                 | 1 5 |
| 10. 引当金の明細                     |     |
| 10-1 引当金の明細                    | 1 5 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細          | 1 5 |
| 10-3 退職給付引当金の明細                | 1 5 |
| 11. 資産除去債務の明細                  | 1 5 |
| 12. 保証債務の明細                    | 1 6 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細              | 1 6 |
| 14. 積立金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                    | 1 6 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細              | 1 6 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細              | 1 7 |
| 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                  | 2 1 |
| 16-2 運営費交付金収益                  | 2 1 |
| 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                    | 2 1 |
| 17-2 補助金等の明細                   | 2 2 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細              | 2 3 |
| 19. 開示すべきセグメント情報               | 2 4 |
| 20. 寄附金の明細                     | 2 5 |
| 21. 受託研究の明細                    | 2 5 |
| 22. 共同研究の明細                    | 2 5 |
| 23. 受託事業等の明細                   | 2 5 |
| 24. 科学研究費補助金の明細                | 2 6 |
| 25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細     |     |
| 25-1 現金及び預金                    | 2 6 |
| 25-2 大学改革支援・学位授与機構債務負担金        | 2 6 |
| 25-3 未払金                       | 2 6 |
| 26. 関連公益法人等                    | 2 7 |

# 附属明細書

## (1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細

(「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第90 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を含む。)

(単位：千円)

| 資産の種類                         | 期 首<br>残 高  | 当 期<br>増 加 額 | 当 期<br>減 少 額 | 期 末<br>残 高  | 減価償却累計額    |            | 減損損失累計額   |     | 差引当期末<br>残 高 | 摘 要            |  |
|-------------------------------|-------------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|-----------|-----|--------------|----------------|--|
|                               |             |              |              |             | 当期償却額      | 当期<br>損益内  | 当期<br>損益外 |     |              |                |  |
| 有形固定<br>資産 (特<br>定償却資<br>産)   | 建物          | 32,866,749   | 88,076       | —           | 32,954,825 | 17,150,961 | 1,120,636 | —   | —            | 15,803,864     |  |
|                               | 構築物         | 2,222,035    | 73,596       | —           | 2,295,632  | 1,530,530  | 106,481   | —   | —            | 765,102        |  |
|                               | 機械装置        | 76,984       | —            | —           | 76,984     | 76,984     | 9,790     | —   | —            | 0              |  |
|                               | 工具器具備品      | 2,364,281    | —            | 79,735      | 2,284,546  | 1,915,850  | 130,926   | —   | —            | 368,695        |  |
|                               | 図書          | 3,479        | —            | 6           | 3,473      | —          | —         | —   | —            | 3,473          |  |
|                               | 船舶          | 9,870        | —            | —           | 9,870      | 9,815      | 97        | —   | —            | 55             |  |
|                               | 車両運搬具       | 9,298        | —            | —           | 9,298      | 6,829      | 846       | —   | —            | 2,469          |  |
|                               | 計           | 37,552,696   | 161,672      | 79,741      | 37,634,628 | 20,690,969 | 1,368,777 | —   | —            | 16,943,659     |  |
| 有形固定<br>資産 (特<br>定償却資<br>産以外) | 建物          | 23,671,767   | 798,742      | —           | 24,470,509 | 11,784,284 | 968,103   | —   | —            | 12,686,225     |  |
|                               | 構築物         | 1,893,742    | 24,526       | —           | 1,918,268  | 699,025    | 140,338   | —   | —            | 1,219,244      |  |
|                               | 機械装置        | 54,766       | —            | —           | 54,766     | 53,277     | 690       | —   | —            | 1,489          |  |
|                               | 工具器具備品      | 24,563,917   | 1,179,543    | 256,074     | 25,487,385 | 20,255,175 | 2,150,848 | —   | —            | 5,232,210      |  |
|                               | 図書          | 5,800,098    | 44,618       | 523,201     | 5,321,516  | —          | —         | —   | —            | 5,321,516      |  |
|                               | 船舶          | 65,331       | 864          | —           | 66,195     | 65,342     | 138       | —   | —            | 853            |  |
|                               | 車両運搬具       | 145,284      | 4,224        | 537         | 148,971    | 122,590    | 12,458    | —   | —            | 26,381         |  |
|                               | 計           | 56,194,907   | 2,052,517    | 779,812     | 57,467,612 | 32,979,694 | 3,272,575 | —   | —            | 24,487,918     |  |
| 非償却資<br>産                     | 土地          | 30,450,650   | —            | —           | 30,450,650 | —          | —         | —   | —            | 30,450,650     |  |
|                               | 美術品・收藏品     | 50,775       | 1,100        | —           | 51,875     | —          | —         | —   | —            | 51,875         |  |
|                               | 建設仮勘定       | —            | 508,857      | 339,411     | 169,446    | —          | —         | —   | —            | 169,446        |  |
|                               | 計           | 30,501,425   | 509,957      | 339,411     | 30,671,971 | —          | —         | —   | —            | 30,671,971     |  |
| 有形固定<br>資産合計                  | 土地          | 30,450,650   | —            | —           | 30,450,650 | —          | —         | —   | —            | 30,450,650     |  |
|                               | 建物          | 56,538,516   | 886,818      | —           | 57,425,335 | 28,935,245 | 2,088,740 | —   | —            | 28,490,089     |  |
|                               | 構築物         | 4,115,777    | 98,122       | —           | 4,213,900  | 2,229,554  | 246,818   | —   | —            | 1,984,345      |  |
|                               | 機械装置        | 131,750      | —            | —           | 131,750    | 130,261    | 10,480    | —   | —            | 1,489          |  |
|                               | 工具器具備品      | 26,928,198   | 1,179,543    | 335,810     | 27,771,931 | 22,171,025 | 2,281,775 | —   | —            | 5,600,906 (注1) |  |
|                               | 図書          | 5,803,577    | 44,618       | 523,206     | 5,324,989  | —          | —         | —   | —            | 5,324,989      |  |
|                               | 美術品・收藏品     | 50,775       | 1,100        | —           | 51,875     | —          | —         | —   | —            | 51,875         |  |
|                               | 船舶          | 75,201       | 864          | —           | 76,065     | 75,157     | 235       | —   | —            | 908            |  |
|                               | 車両運搬具       | 154,582      | 4,224        | 537         | 158,269    | 129,419    | 13,304    | —   | —            | 28,850         |  |
|                               | 建設仮勘定       | —            | 508,857      | 339,411     | 169,446    | —          | —         | —   | —            | 169,446        |  |
| 計                             | 124,249,028 | 2,724,146    | 1,198,963    | 125,774,211 | 53,670,662 | 4,641,353  | —         | —   | 72,103,548   |                |  |
| 無形固定<br>資産 (特<br>定償却資<br>産)   | 特許権         | —            | —            | —           | —          | —          | —         | —   | —            | —              |  |
|                               | 商標権         | 1,111        | —            | —           | 1,111      | 722        | 111       | —   | —            | 389            |  |
|                               | ソフトウェア      | 34,485       | —            | —           | 34,485     | 32,367     | 565       | —   | —            | 2,118          |  |
|                               | 計           | 35,596       | —            | —           | 35,596     | 33,089     | 676       | —   | —            | 2,507          |  |
| 無形固定<br>資産 (特<br>定償却資<br>産以外) | 特許権         | 43,710       | 14,041       | 4,312       | 53,438     | 15,527     | 5,997     | —   | —            | 37,912         |  |
|                               | 商標権         | 2,079        | —            | —           | 2,079      | 1,351      | 208       | —   | —            | 728            |  |
|                               | ソフトウェア      | 2,059,791    | 3,883        | —           | 2,063,674  | 1,245,124  | 388,597   | —   | —            | 818,550        |  |
|                               | 計           | 2,105,580    | 17,923       | 4,312       | 2,119,191  | 1,262,002  | 394,802   | —   | —            | 857,189        |  |
| 非償却資<br>産                     | 電話加入権       | 2,464        | —            | —           | 2,464      | —          | —         | 484 | —            | 1,980          |  |
|                               | 特許権仮勘定      | 86,586       | 17,234       | 39,378      | 64,443     | —          | —         | —   | —            | 64,443         |  |
|                               | 計           | 89,050       | 17,234       | 39,378      | 66,907     | —          | —         | 484 | —            | 66,423         |  |
| 無形固定<br>資産合計                  | 特許権         | 43,710       | 14,041       | 4,312       | 53,438     | 15,527     | 5,997     | —   | —            | 37,912         |  |
|                               | 商標権         | 3,190        | —            | —           | 3,190      | 2,074      | 319       | —   | —            | 1,117          |  |
|                               | ソフトウェア      | 2,094,276    | 3,883        | —           | 2,098,159  | 1,277,491  | 389,162   | —   | —            | 820,668        |  |
|                               | 電話加入権       | 2,464        | —            | —           | 2,464      | —          | —         | 484 | —            | 1,980          |  |
|                               | 特許権仮勘定      | 86,586       | 17,234       | 39,378      | 64,443     | —          | —         | —   | —            | 64,443         |  |
|                               | 計           | 2,230,226    | 35,157       | 43,689      | 2,221,694  | 1,295,091  | 395,478   | 484 | —            | 926,119        |  |
| 投資その<br>他の資産                  | 投資有価証券      | 10,702       | —            | —           | 10,702     | —          | —         | —   | —            | 10,702         |  |
|                               | 長期性預金       | 1,900,000    | 800,000      | 800,000     | 1,900,000  | —          | —         | —   | —            | 1,900,000      |  |
|                               | 計           | 1,910,702    | 800,000      | 800,000     | 1,910,702  | —          | —         | —   | —            | 1,910,702      |  |

(注1) 当期増加額の主なものは以下のとおりである。

|           |            |
|-----------|------------|
| 工具器具備品    |            |
| 附属病院医療用機器 | 688,465 千円 |
| 教育・研究用等機器 | 489,297 千円 |

## (2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

| 種 類  | 期首残高     | 当期増加額       |     | 当期減少額       |     | 期末残高     | 摘 要 |
|------|----------|-------------|-----|-------------|-----|----------|-----|
|      |          | 当期購入・製造・振替  | その他 | 払出・振替       | その他 |          |     |
| 貯蔵品  | 8, 198   | 92, 138     | —   | 89, 739     | —   | 10, 597  |     |
| 医薬品  | 264, 814 | 4, 362, 841 | —   | 4, 312, 674 | —   | 314, 981 |     |
| 診療材料 | 166, 145 | 2, 963, 171 | —   | 2, 965, 369 | —   | 163, 947 |     |
| 合 計  | 439, 158 | 7, 418, 150 | —   | 7, 367, 782 | —   | 489, 525 |     |

## (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     | 本部   | 松山市道後樋又10-13, 道後樋又2番, 文京町3番 | 269.50(m) | 地中管路 | 34      |     |
| "      | 本部   | 松山市文京町3番                    | 132.60    | 電話線  | 1       |     |
| "      | 農学部  | 西条市黒谷乙218番地3地先水路            | 4.95      | 堰    | 8       |     |
| "      | 農学部  | 松山市樽味3丁目5番7号                | 35.00     | 通路橋  | 39      |     |
| "      | 農学部  | 松山市樽味3丁目5番7号                | 2.86      | 通路橋  | 3       |     |
| "      | 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  | 307     |     |
| "      | 紙産業技術センター  | 四国中央市妻島町乙127                | 3.00      | 事務所  | 43      |     |
| "      | 宇和島市植物工場   | 宇和島市津島町近家1651-34            | 22,445.24 | 公園   | 2,357   |     |
| "      | 林業研究センター   | 上浮穴郡久万高原町菅生二番耕地280-38       | 4.67      | 看板   | 4       |     |
| "      | 南予水産研究センター                                       | 南宇和郡愛南町内泊25番地1              | 973.98    | 事務所  | 202     |     |
| "      | アーバンデザインセンター                                     | 松山市湊町3丁目8番1・8番28・8番29       | 367.92    | 公園   | 4,059   |     |
| 建物     | 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  | 7,865   |     |
| "      | 地域ケアセンター   | 西市野村町野村9号53番地               | 58.99     | 事務所  | 552     |     |
| "      | さつき寮   | 上浮穴郡久万高原町久万65番地             | 55.44     | 事務所  | 720     |     |
| "      | 紙産業技術センター  | 四国中央市妻島町乙127                | 436.15    | 事務所  | 6,095   |     |
| "      | 地域ケアセンター   | 八幡浜市大平1番耕地638番地             | 38.85     | 事務所  | 561     |     |
| "      | 林業研究センター   | 上浮穴郡久万高原町菅生二番耕地280-38       | 270.00    | 事務所  | 2,273   |     |
| "      | アーバンデザインセンター                                     | 松山市湊町三丁目7番地12               | 176.74    | 事務所  | 4,104   |     |
| "      | 南予水産研究センター                                       | 南宇和郡愛南町内泊25番地1              | 973.98    | 事務所  | 6,968   |     |
| "      | 地域協働センター西条                                       | 西条市ひうち1番地16                 | 179.70    | 事務所  | 835     |     |
|        | 小 計  |                             |           |      | 37,030  |     |
| 区 分    | 品 名 ・ 規 格  |                             |           | 数 量  | 機会費用の金額 | 摘 要 |
| 工具器具備品 | 多検体蛋白質分離分析システム                                   |                             |           | 一式   | 1,656   |     |
| "      | 多検体翻訳鋳型構築システム                                    |                             |           | 一式   | 3,686   |     |
| "      | マイクロシンチレーションカウンター                                |                             |           | 一式   | 5,645   |     |
| "      | 酸素アッセイシステム                                       |                             |           | 一式   | 2,508   |     |
| "      | 無細胞蛋白質合成多検体システム                                  |                             |           | 一式   | 1,086   |     |
| "      | 高精細クイックマイクロスコープ・キーエンス                            |                             |           | 一式   | 816     |     |
| "      | 移動型X線Cアームシステム                                    |                             |           | 一式   | 2,103   |     |
| "      | ダブルモノクロメータ リソー応用光学株 MC-20d型                      |                             |           | 一式   | 700     |     |
| "      | 高速発光分光装置   |                             |           | 一式   | 1,753   |     |
| "      | 分光放射計  |                             |           | 一式   | 654     |     |
| "      | 薄膜電極蒸着装置   |                             |           | 一式   | 6,542   |     |
| "      | L I F プラズマ診断装置                                   |                             |           | 一式   | 2,728   |     |
| "      | 冷陰極管試験装置   |                             |           | 一式   | 1,308   |     |
| "      | CARS分析装置   |                             |           | 一式   | 2,407   |     |
| "      | 電気炉  |                             |           | 一式   | 753     |     |
| "      | 抗酸化活性測定装置  |                             |           | 一式   | 1,234   |     |
| "      | 分子(鉄ポルフィリン鎖体)計算解析装置                              |                             |           | 一式   | 695     |     |
| "      | 熱画像入力装置  |                             |           | 一式   | 753     |     |
| "      | データ管理・情報発信用サーバ                                   |                             |           | 一式   | 742     |     |
| "      | 分光光度分析装置   |                             |           | 一式   | 525     |     |
| "      | 給液制御システム   |                             |           | 一式   | 541     |     |
| "      | クロロフィルム蛍光画像入力装置                                  |                             |           | 一式   | 745     |     |
| "      | パイオフォトメーター (エッペンドルフプラスKEPD-6132000016)           |                             |           | 一式   | 884     |     |
| "      | リアルタイムPCRシステムLightCycler480 (オシユBMY-5015278TLYE) |                             |           | 一式   | 642     |     |
| "      | クラスター型コンピュータ (リアルコンピューティングRC C-SERVER)           |                             |           | 一式   | 1,280   |     |
| "      | 自動精密低速切断機 (ピュラーアイソメット自動精密切断機11-1280-001)         |                             |           | 一式   | 793     |     |
| "      | 超音波加工機 (日本電子工業UM-150CS)                          |                             |           | 一式   | 1,505   |     |



| 区分 | 品名・規格                                 | 数量 | 機会費用の金額 | 摘要 |
|----|---------------------------------------|----|---------|----|
| 〃  | MediasiteLive(MLモバイル型)                | 一式 | 665     |    |
| 〃  | 音響インピーダンス管計測システム スペクトリス(株)4206T+3560c | 一式 | 1,908   |    |
| 〃  | 計算機サーバーHPC46TX-850Q                   | 一式 | 650     |    |
| 〃  | サーバーシーティンソリューションCSP-30XDDR3           | 一式 | 1,293   |    |
| 〃  | 粉碎機                                   | 一式 | 698     |    |
| 〃  | 封入管式X線源・SXT-110                       | 一式 | 3,145   |    |
| 〃  | イオン銃・SIE-210                          | 一式 | 2,065   |    |
| 〃  | モノクロメーター・SMC-310                      | 一式 | 928     |    |
| 〃  | 真空排気装置・SVC-401                        | 一式 | 1,365   |    |
| 〃  | マルチチャンネルプレート・SML-552                  | 一式 | 746     |    |
| 〃  | スーム光学顕微鏡・SZOM-611                     | 一式 | 618     |    |
| 〃  | コントローラ・SCL-701                        | 一式 | 4,257   |    |
| 〃  | CCDカメラ・pco.1600-1G型                   | 一式 | 569     |    |
| 〃  | 粒粉体バッチ式熱処理装置                          | 一式 | 653     |    |
| 〃  | 立式ホールボディカウンタ                          | 一式 | 11,521  |    |
| 〃  | フルオートマティック物性測定システム                    | 一式 | 534     |    |
| 〃  | 光合成分析装置                               | 一式 | 1,089   |    |
| 〃  | 育成試験システム                              | 一式 | 3,016   |    |
| 〃  | 環境制御システム                              | 一式 | 1,814   |    |
| 〃  | 溶液制御システム                              | 一式 | 1,724   |    |
| 〃  | 画像管理システム 管理用サーバーNS100-2186Y           | 一式 | 1,211   |    |
| 〃  | パソコンNECPC-MA14HEZ1BEJB 他              | 一式 | 17,036  |    |
|    | 小計                                    |    | 102,191 |    |
| 合計 |                                       |    | 139,220 |    |

(4) PFIの明細

(単位：千円)

| 事業名  | 事業概要 | 施設所有形態 | 契約先 | 契約期間 | 摘要 |
|------|------|--------|-----|------|----|
| 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)

| 売買目的<br>有価証券   | 銘柄     | 取得総額 | 時 価  | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた<br>評価損益 | 摘 要 |
|----------------|--------|------|------|----------|-------------------|-----|
|                | 該当なし   |      |      |          |                   |     |
|                | 計      |      |      |          |                   |     |
| 満期保有目的<br>有価証券 | 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<br>評価差額 | 摘 要 |
|                | 該当なし   |      |      |          |                   |     |
|                | 計      |      |      |          |                   |     |
| 貸借対照表計上額       |        |      |      |          |                   |     |

## (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)

| 満期保有<br>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<br>評価差額 | 摘 要             |     |
|--------------|-----------------------------|--------|------|----------|-------------------|-----------------|-----|
|              | 該当なし                        |        |      |          |                   |                 |     |
|              | 計                           |        |      |          |                   |                 |     |
| その他<br>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<br>評価差額 | その他有価証券<br>評価差額 | 摘 要 |
|              | 普通株式（寄附受）<br>（株）セルリアーサイエンス  | 3      |      | 3        | —                 | —               |     |
|              | 普通株式（寄附受）<br>（株）テクノネットワーク四国 | 10,699 |      | 10,699   | —                 | —               |     |
|              | 計                           | 10,702 |      | 10,702   | —                 | —               |     |
| 貸借対照表計上額     |                             |        |      | 10,702   |                   |                 |     |

| 関係会社株式            | 銘柄   | 取得価額 | 純資産に持分割合を<br>乗じた価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた<br>評価差額        | 摘 要 |
|-------------------|------|------|--------------------|----------|--------------------------|-----|
|                   | 該当なし |      |                    |          |                          |     |
|                   | 計    |      |                    |          |                          |     |
| 関係会社株式<br>（基準第85） | 銘柄   | 取得価額 | 純資産比率割合を<br>乗じた価額  | 貸借対照表計上額 | 当期損益外処理した<br>評価差額（基準第85） | 摘 要 |
|                   | 該当なし |      |                    |          |                          |     |
|                   | 計    |      |                    |          |                          |     |
| 貸借対照表計上額          |      |      |                    |          |                          |     |

| その他の関係会<br>社<br>有価証券            | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた<br>投資事業有限責任組合<br>損益相当額         | その他有価証券<br>評価差額                      | 摘 要 |
|---------------------------------|--------|------|----------|--|--------------------------------------|-----|
|                                 | 該当なし   |      |          |  |                                      |     |
|                                 | 計      |      |          |  |                                      |     |
| その他の関係会<br>社<br>有価証券<br>（基準第85） | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益外処理をした<br>投資事業有限責任組合<br>損益相当額（基準第85） | 当期損益外処理をした<br>その他有価証券評価差額<br>（基準第85） | 摘 要 |
|                                 | 該当なし   |      |          |  |                                      |     |
|                                 | 計      |      |          |  |                                      |     |
| 貸借対照表計上額                        |        |      |          |  |                                      |     |

## (6) 出資金の明細

(単位：千円)

| 会社名  | 主たる業務内容 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高（出資比率） | 摘 要 |
|------|---------|------|-------|-------|------------|-----|
| 該当なし |         |      |       |       |            |     |
| 計    |         |      |       |       |            |     |

## (7) 長期貸付金の明細

(単位：千円)

| 区 分  | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 |     | 期末残高 | 摘 要 |
|------|------|-------|-------|-----|------|-----|
|      |      |       | 回収額   | 償却額 |      |     |
| 該当なし |      |       |       |     |      |     |
| 計    |      |       |       |     |      |     |

## (8) 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 | 3,596,576 | 576,590 | 178,180 | 3,994,986 | 0.56     | 平成54年3月20日 |    |
| 設備整備資金 | 3,495,157 | 355,428 | 529,070 | 3,321,515 | 0.53     | 平成39年3月20日 |    |
| 民間金融機関 | 1,339,776 | —       | 66,864  | 1,272,912 | 0.56     | 平成49年3月31日 |    |
| 計      | 8,431,509 | 932,018 | 774,114 | 8,589,413 |          |            |    |

## (9) 国立大学法人等債の明細

(単位：千円)

| 銘柄   | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 利率 (%) | 償還期限 | 摘要 |
|------|------|-------|-------|------|--------|------|----|
| 該当なし |      |       |       |      |        |      |    |
| 計    |      |       |       |      |        |      |    |

## (10) 引当金の明細

## (10)-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 | 27,913 | 31,570 | 27,913 | —   | 31,570 |    |
| 合計    | 27,913 | 31,570 | 27,913 | —   | 31,570 |    |

## (10)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(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      | 当期増減額     | 期末残高      | 期首残高     | 当期増減額 | 期末残高   |          |
| 未収附属病院収入 | 4,352,390 | △ 189,296 | 4,163,094 | 17,350   | 1,516 | 18,866 | (注1)(注2) |
| 計        | 4,352,390 | △ 189,296 | 4,163,094 | 17,350   | 1,516 | 18,866 |          |

(注1) 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。

(注2) 「貸倒引当金」は、貸借対照表上、「徴収不能引当金」として表示している。

## (10)-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              | 273,146 | 80,881 | 40,391 | 313,636 |    |
| 退職一時金に係る債務             | 273,146 | 80,881 | 40,391 | 313,636 |    |
| 厚生年金基金に係る債務            | —       | —      | —      | —       |    |
| 未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異 | —       | —      | —      | —       |    |
| 年金資産                   | —       | —      | —      | —       |    |
| 退職給付引当金                | 273,146 | 80,881 | 40,391 | 313,636 |    |

(注) 当期減少額のうち、退職給付に係る分は40,391千円である。

## (11) 資産除去債務の明細

(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        |
|-----------------------|---------|-------|-------|---------|-----------|
| アスベスト除去費用(石綿障害予防規則等)  | 16,912  | 261   | —     | 17,173  | 基準第90特定 有 |
| アスベスト除去費用(石綿障害予防規則等)  | 1,467   | —     | —     | 1,467   | 基準第90特定 無 |
| 放射性廃棄物除去費用(放射線障害防止法等) | 890     | —     | —     | 890     | 基準第90特定 有 |
| 放射性廃棄物除去費用(放射線障害防止法等) | 8,243   | 50    | —     | 8,293   | 基準第90特定 無 |
| 借家に係る除去費用             | 2,796   | 63    | —     | 2,859   | 基準第90特定 有 |
| 借地上の建物に係る除去費用         | 90,370  | 1,514 | —     | 91,884  | 基準第90特定 有 |
| 計                     | 120,677 | 1,889 | —     | 122,566 |           |

## (12) 保証債務の明細

(単位：件、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    |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | 1    | 5,822,728 | —    | —  | —    | 761,582 | 1    | 5,061,146 | —     |

## (13) 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      | 36,163,112   | —           | —        | 36,163,112   |          |
|       | 計          | 36,163,112   | —           | —        | 36,163,112   |          |
| 資本剰余金 | 資本剰余金      |              |             |          |              |          |
|       | 無償譲与等      | 1,467,345    | —           | —        | 1,467,345    |          |
|       | 施設費        | 17,063,510   | 164,724     | —        | 17,228,234   | (注1)     |
|       | NTT無利子借入金  | 2,327,360    | —           | —        | 2,327,360    |          |
|       | 寄附金等       | 7,333        | 1,100       | —        | 8,433        | (注2)     |
|       | 目的積立金      | 5,266,049    | —           | 12,502   | 5,253,547    | (注3)     |
|       | その他        | △ 259,147    | —           | 67,239   | △ 326,386    | (注4)     |
|       | 計          | 25,872,449   | 165,824     | 79,741   | 25,958,533   |          |
|       | 損益外減価償却累計額 | △ 19,434,340 | △ 1,369,453 | △ 79,735 | △ 20,724,058 | (注5)(注6) |
|       | 損益外減損損失累計額 | △ 484        | —           | —        | △ 484        |          |
|       | 損益外利息費用累計額 | △ 11,273     | △ 1,838     | —        | △ 13,111     | (注7)     |
|       | 民間出えん金     | 7,485        | —           | —        | 7,485        |          |
|       | 差 引 計      | 6,433,838    | △ 1,205,467 | 6        | 5,228,365    |          |

- (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の取得によるものである。  
(注2) 資本剰余金の寄附金等の当期増加額は、運営費交付金を財源とする固定資産の取得によるものである。  
(注3) 資本剰余金の目的積立金の当期減少額は、目的積立金を財源とする固定資産の除却によるものである。  
(注4) 資本剰余金のその他の当期減少額は、NTT無利子借入金及び授業料前納相当額を財源とする固定資産の除却によるものである。  
(注5) 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・施設費及び目的積立金を財源とする固定資産及び資産除去債務に対応する除去費用の減価償却の計上によるものである。  
(注6) 資本剰余金の損益外減価償却累計額の当期減少額は、目的積立金、NTT無利子借入金及び授業料前納相当額を財源とする固定資産の除却によるものである。  
(注7) 資本剰余金の損益外利息費用累計額の当期増加額は、資産除去債務の当年度の利息費用増加分である。

## (14) 積立金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：千円)

| 区 分             | 期首残高      | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末残高      | 摘 要  |
|-----------------|-----------|------------|------------|-----------|------|
| 前中期目標期間繰越積立金    | 2,917,459 | 6,920,536  | 3,077,946  | 6,760,049 | (注1) |
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 3,103,798 | 3,819,417  | 6,923,216  | —         | (注2) |
| 計               | 6,021,257 | 10,739,954 | 10,001,162 | 6,760,049 |      |

- (注1) 当期増加は積立金からの振替によるものである。また当期減少のうち、2,917,459千円は積立金への振替であり、160,487千円は人件費発生に伴う取崩によるものである。  
(注2) 当期増加のうち、901,959千円は平成27年度の利益処分によるものである。また当期減少のうち、6,920,536千円は前中期目標期間繰越積立金に振替し、差し引き2,680千円については国庫返納したものである。

## (14)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

| 積立金の名称及び事業         | 前中期目標期間繰越積立金 |          |           |           |
|--------------------|--------------|----------|-----------|-----------|
|                    | 退職手当         | 年俸制導入促進費 | その他       | 計         |
| 教員人件費              | —            | 22,249   | —         | 22,249    |
| 常勤教員 給与            | —            | 22,249   | —         | 22,249    |
| 職員人件費              | 138,238      | —        | —         | 138,238   |
| 常勤職員 退職給付費用        | 138,238      | —        | —         | 138,238   |
| 小 計                | 138,238      | 22,249   | —         | 160,487   |
| 中期目標期間終了時の積立金への振替額 | —            | —        | 2,917,459 | 2,917,459 |
| 合 計                | 138,238      | 22,249   | 2,917,459 | 3,077,946 |

## (15) 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       |           | 214,722   |           |
| 備品費        |           | 57,474    |           |
| 印刷製本費      |           | 46,243    |           |
| 図書費        |           | 11,022    |           |
| 水道光熱費      |           | 222,183   |           |
| 旅費交通費      |           | 135,362   |           |
| 通信運搬費      |           | 14,253    |           |
| 賃借料        |           | 9,131     |           |
| 車両燃料費      |           | 677       |           |
| 保守費        |           | 82,626    |           |
| 修繕費        |           | 79,096    |           |
| 損害保険料      |           | 1,324     |           |
| 広告宣伝費      |           | 45,829    |           |
| 行事費        |           | 9,077     |           |
| 諸会費        |           | 11,288    |           |
| 会議費        |           | 659       |           |
| 報酬・委託・手数料  |           | 250,895   |           |
| 奨学費        |           | 400,048   |           |
| 減価償却費      |           | 357,647   |           |
| 貸倒損失       |           | 7,043     |           |
| 雑費         |           | 26,515    |           |
| 租税公課       |           | 564       | 1,983,677 |
| 研究経費       |           |           |           |
| 消耗品費       |           | 418,860   |           |
| 備品費        |           | 160,884   |           |
| 印刷製本費      |           | 26,835    |           |
| 図書費        |           | 17,674    |           |
| 水道光熱費      |           | 89,996    |           |
| 旅費交通費      |           | 315,778   |           |
| 通信運搬費      |           | 21,972    |           |
| 賃借料        |           | 11,008    |           |
| 車両燃料費      |           | 2,771     |           |
| 保守費        |           | 70,797    |           |
| 修繕費        |           | 77,064    |           |
| 損害保険料      |           | 328       |           |
| 広告宣伝費      |           | 14,699    |           |
| 諸会費        |           | 48,682    |           |
| 会議費        |           | 369       |           |
| 報酬・委託・手数料  |           | 264,662   |           |
| 奨学費        |           | 5,320     |           |
| 減価償却費      |           | 567,313   |           |
| 雑費         |           | 17,280    |           |
| 租税公課       |           | 494       | 2,132,785 |
| 診療経費       |           |           |           |
| 材料費        |           |           |           |
| 医薬品費       | 4,721,415 |           |           |
| 診療材料費      | 2,937,147 |           |           |
| 医療用消耗器具備品費 | 91,562    |           |           |
| 給食用材料費     | 277       | 7,750,401 |           |
| 委託費        |           |           |           |
| 検査委託費      | 113,305   |           |           |
| 給食委託費      | 306,733   |           |           |
| 寝具委託費      | 21,490    |           |           |
| 医事委託費      | 135,229   |           |           |
| 清掃委託費      | 81,067    |           |           |
| 保守委託費      | 71,880    |           |           |
| その他の委託費    | 268,405   | 998,109   |           |
| 設備関係費      |           |           |           |
| 減価償却費      | 2,260,563 |           |           |
| 機器賃借料      | 194,647   |           |           |
| 修繕費        | 232,553   |           |           |
| 機器保守費      | 461,067   | 3,148,830 |           |
| 経費         |           |           |           |
| 消耗品費       | 155,312   |           |           |
| 備品費        | 12,347    |           |           |

|            |        |         |         |            |
|------------|--------|---------|---------|------------|
| 印刷製本費      |        | 8,495   |         |            |
| 図書費        |        | 4,614   |         |            |
| 水道光熱費      |        | 215,266 |         |            |
| 旅費交通費      |        | 53,823  |         |            |
| 通信運搬費      |        | 14,601  |         |            |
| 賃借料        |        | 4,068   |         |            |
| 福利厚生費      |        | 2,158   |         |            |
| 保守費        |        | 34,441  |         |            |
| 保険料        |        | 25,432  |         |            |
| 広告宣伝費      |        | 3,324   |         |            |
| 諸会費        |        | 15,692  |         |            |
| 会議費        |        | 146     |         |            |
| 報酬・委託・手数料  |        | 74,296  |         |            |
| 職員被服費      |        | 9,058   |         |            |
| 徴収不能引当金繰入額 |        | 4,143   |         |            |
| 雑費         |        | 33,730  |         |            |
| 租税公課       |        | 1,333   |         |            |
| 利息費用       |        | 50      | 672,330 | 12,569,669 |
| 教育研究支援経費   |        |         |         |            |
| 消耗品費       |        |         | 12,911  |            |
| 備品費        |        |         | 1,472   |            |
| 印刷製本費      |        |         | 205     |            |
| 図書費        |        |         | 710,794 |            |
| 水道光熱費      |        |         | 31,336  |            |
| 旅費交通費      |        |         | 3,349   |            |
| 通信運搬費      |        |         | 12,736  |            |
| 賃借料        |        |         | 484     |            |
| 保守費        |        |         | 21,036  |            |
| 修繕費        |        |         | 18,733  |            |
| 広告宣伝費      |        |         | 102     |            |
| 諸会費        |        |         | 590     |            |
| 報酬・委託・手数料  |        |         | 10,773  |            |
| 減価償却費      |        |         | 184,683 |            |
| 雑費         |        |         | 26,383  |            |
| 租税公課       |        |         | 13,226  | 1,048,813  |
| 受託研究費      |        |         |         |            |
| 教員人件費      |        |         |         |            |
| 常勤教員給与     |        |         |         |            |
| 給料         | 25,487 |         |         |            |
| 賞与         | 884    |         |         |            |
| 賞与引当金繰入額   | 882    |         |         |            |
| 退職給付引当金繰入額 | 162    |         |         |            |
| 法定福利費      | 3,916  | 31,331  |         |            |
| 非常勤教員給与    |        |         |         |            |
| 給料         | 42,469 |         |         |            |
| 賞与         | 36     |         |         |            |
| 法定福利費      | 5,033  | 47,538  | 78,869  |            |
| 職員人件費      |        |         |         |            |
| 非常勤職員給与    |        |         |         |            |
| 給料         | 54,941 |         |         |            |
| 法定福利費      | 6,394  | 61,335  | 61,335  |            |
| 消耗品費       |        |         | 185,995 |            |
| 備品費        |        |         | 22,387  |            |
| 印刷製本費      |        |         | 3,438   |            |
| 図書費        |        |         | 2,734   |            |
| 水道光熱費      |        |         | 81,939  |            |
| 旅費交通費      |        |         | 48,269  |            |
| 通信運搬費      |        |         | 6,587   |            |
| 賃借料        |        |         | 41,420  |            |
| 車両燃料費      |        |         | 314     |            |
| 保守費        |        |         | 4,722   |            |
| 修繕費        |        |         | 8,159   |            |
| 損害保険料      |        |         | 55      |            |
| 広告宣伝費      |        |         | 2,162   |            |
| 諸会費        |        |         | 3,859   |            |
| 報酬・委託・手数料  |        |         | 184,992 |            |
| 減価償却費      |        |         | 104,233 |            |

|            |        |        |        |         |
|------------|--------|--------|--------|---------|
| 雑費         |        |        | 2,757  |         |
| 租税公課       |        |        | 4,666  | 848,893 |
| 共同研究費      |        |        |        |         |
| 教員人件費      |        |        |        |         |
| 常勤教員給与     |        |        |        |         |
| 給料         | 27,735 |        |        |         |
| 賞与         | 3,023  |        |        |         |
| 賞与引当金繰入額   | 1,697  |        |        |         |
| 退職給付引当金繰入額 | 9      |        |        |         |
| 法定福利費      | 4,392  | 36,857 |        |         |
| 非常勤教員給与    |        |        |        |         |
| 給料         | 7,512  |        |        |         |
| 法定福利費      | 815    | 8,327  | 45,184 |         |
| 職員人件費      |        |        |        |         |
| 常勤職員給与     |        |        |        |         |
| 退職給付引当金繰入額 | 352    | 352    |        |         |
| 非常勤職員給与    |        |        |        |         |
| 給料         | 7,347  |        |        |         |
| 法定福利費      | 621    | 7,968  | 8,320  |         |
| 消耗品費       |        |        | 84,921 |         |
| 備品費        |        |        | 15,881 |         |
| 印刷製本費      |        |        | 68     |         |
| 図書費        |        |        | 6,888  |         |
| 水道光熱費      |        |        | 7,273  |         |
| 旅費交通費      |        |        | 32,849 |         |
| 通信運搬費      |        |        | 992    |         |
| 賃借料        |        |        | 1,230  |         |
| 車両燃料費      |        |        | 188    |         |
| 保守費        |        |        | 2,845  |         |
| 修繕費        |        |        | 3,232  |         |
| 損害保険料      |        |        | 50     |         |
| 広告宣伝費      |        |        | 300    |         |
| 諸会費        |        |        | 3,731  |         |
| 報酬・委託・手数料  |        |        | 17,829 |         |
| 減価償却費      |        |        | 10,409 |         |
| 雑費         |        |        | 427    |         |
| 租税公課       |        |        | 697    | 243,313 |
| 受託事業費      |        |        |        |         |
| 教員人件費      |        |        |        |         |
| 常勤教員給与     |        |        |        |         |
| 給料         | 21,499 |        |        |         |
| 賞与         | 2,475  |        |        |         |
| 賞与引当金繰入額   | 1,443  |        |        |         |
| 退職給付引当金繰入額 | 176    |        |        |         |
| 法定福利費      | 3,348  | 28,940 |        |         |
| 非常勤教員給与    |        |        |        |         |
| 給料         | 5,455  |        |        |         |
| 賞与         | 91     |        |        |         |
| 法定福利費      | 360    | 5,907  | 34,847 |         |
| 職員人件費      |        |        |        |         |
| 常勤職員給与     |        |        |        |         |
| 給料         | 6,616  |        |        |         |
| 賞与         | 672    |        |        |         |
| 法定福利費      | 679    | 7,967  |        |         |
| 非常勤職員給与    |        |        |        |         |
| 給料         | 25,070 |        |        |         |
| 賞与         | 532    |        |        |         |
| 賞与引当金繰入額   | 432    |        |        |         |
| 法定福利費      | 2,747  | 28,781 | 36,747 |         |
| 消耗品費       |        |        | 41,393 |         |
| 備品費        |        |        | 5,758  |         |
| 印刷製本費      |        |        | 4,832  |         |
| 図書費        |        |        | 3,528  |         |
| 水道光熱費      |        |        | 8,740  |         |
| 旅費交通費      |        |        | 39,866 |         |
| 通信運搬費      |        |        | 1,059  |         |
| 賃借料        |        |        | 12,603 |         |

|            |           |            |            |
|------------|-----------|------------|------------|
| 車両燃料費      |           | 5          |            |
| 保守費        |           | 4,535      |            |
| 修繕費        |           | 5,818      |            |
| 損害保険料      |           | 87         |            |
| 広告宣伝費      |           | 8,937      |            |
| 行事費        |           | 16         |            |
| 諸会費        |           | 2,122      |            |
| 会議費        |           | 121        |            |
| 報酬・委託・手数料  |           | 29,400     |            |
| 減価償却費      |           | 2,657      |            |
| 雑費         |           | 293        |            |
| 租税公課       |           | 4,866      | 248,231    |
| 役員人件費      |           |            |            |
| 報酬         |           | 71,883     |            |
| 賞与         |           | 25,604     |            |
| 法定福利費      |           | 11,198     | 108,685    |
| 教員人件費      |           |            |            |
| 常勤教員給与     |           |            |            |
| 給料         | 6,931,606 |            |            |
| 賞与         | 2,051,552 |            |            |
| 賞与引当金繰入額   | 25,743    |            |            |
| 退職給付費用     | 691,157   |            |            |
| 退職給付引当金繰入額 | 18,474    |            |            |
| 法定福利費      | 1,343,288 | 11,061,821 |            |
| 非常勤教員給与    |           |            |            |
| 給料         | 946,599   |            |            |
| 賞与         | 8,332     |            |            |
| 賞与引当金繰入額   | 816       |            |            |
| 法定福利費      | 95,629    | 1,051,375  | 12,113,196 |
| 職員人件費      |           |            |            |
| 常勤職員給与     |           |            |            |
| 給料         | 5,203,903 |            |            |
| 賞与         | 1,493,400 |            |            |
| 賞与引当金繰入額   | 558       |            |            |
| 退職給付費用     | 578,694   |            |            |
| 退職給付引当金繰入額 | 61,707    |            |            |
| 法定福利費      | 998,311   | 8,336,572  |            |
| 非常勤職員給与    |           |            |            |
| 給料         | 1,123,820 |            |            |
| 賞与         | 25,287    |            |            |
| 法定福利費      | 167,707   | 1,316,815  | 9,653,386  |
| 一般管理費      |           |            |            |
| 消耗品費       |           | 48,459     |            |
| 備品費        |           | 7,292      |            |
| 印刷製本費      |           | 9,963      |            |
| 図書費        |           | 7,946      |            |
| 水道光熱費      |           | 177,943    |            |
| 旅費交通費      |           | 46,855     |            |
| 通信運搬費      |           | 15,836     |            |
| 賃借料        |           | 6,194      |            |
| 車両燃料費      |           | 2,887      |            |
| 福利厚生費      |           | 34,028     |            |
| 保守費        |           | 68,486     |            |
| 修繕費        |           | 31,770     |            |
| 損害保険料      |           | 24,744     |            |
| 広告宣伝費      |           | 26,565     |            |
| 行事費        |           | 1,836      |            |
| 諸会費        |           | 13,586     |            |
| 会議費        |           | 600        |            |
| 報酬・委託・手数料  |           | 172,603    |            |
| 減価償却費      |           | 179,872    |            |
| 雑費         |           | 23,290     |            |
| 租税公課       |           | 14,870     | 915,626    |

(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。



## (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：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         |         |
| 28年度 | —    | 12,607,599 | 11,542,342 | 504,808    | 1,100 | 12,048,250 | 559,349 |
| 合 計  | —    | 12,607,599 | 11,542,342 | 504,808    | 1,100 | 12,048,250 | 559,349 |

## (16)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分      | 28年度交付分    | 合 計        |
|------------|------------|------------|
| 期間進行基準適用業務 | 10,148,540 | 10,148,540 |
| 業務達成基準適用業務 | 229,656    | 229,656    |
| 費用進行基準適用業務 | 1,164,146  | 1,164,146  |
| 合 計        | 11,542,342 | 11,542,342 |

## (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：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            | 157,500 | 18,559     | 128,362 | 10,579 |     |
| 大学改革支援・学位授与機構施設費交付金 | 39,000  | —          | 36,362  | 2,638  |     |
| 計                   | 196,500 | 18,559     | 164,724 | 13,217 |     |

## (17)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

| 名称                              | 交付元        | 経費の別     | 期首<br>残高 | 当期<br>交付額 | 当期振替額           |              |           |              |         | 期末<br>残高 | 摘要      |
|---------------------------------|------------|----------|----------|-----------|-----------------|--------------|-----------|--------------|---------|----------|---------|
|                                 |            |          |          |           | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本<br>剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収益      |          |         |
| 大学改革推進等補助金                      | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 96,328    | —               | 229          | —         | —            | 96,099  | —        | 98,384  |
| 研究拠点形成費等補助金                     | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 23,318    | —               | —            | —         | —            | 23,318  | —        | 23,318  |
| 科学技術人材育成費補助金                    | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 2,500     | —               | 43           | —         | —            | 2,457   | —        | 2,500   |
| 教員講習開設事業費等補助金                   | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 1,973     | —               | —            | —         | —            | 1,973   | —        | 1,973   |
| 国際研究拠点形成促進事業費補助金                | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 39,970    | —               | —            | —         | —            | 39,970  | —        | 39,970  |
| 国立大学改革強化推進補助金                   | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 73,811    | —               | 16,503       | —         | —            | 57,308  | —        | 73,811  |
| 国立大学法人設備整備費補助金                  | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 21,064    | —               | 20,413       | —         | —            | 651     | —        | 21,064  |
| 政府開発援助国際化拠点整備事業費補助金             | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 17,055    | —               | —            | —         | —            | 17,055  | —        | 17,055  |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金             | 文部科学省      | 直接<br>経費 | —        | 45,521    | —               | 11           | —         | —            | 45,509  | —        | 46,452  |
| 産学連携サービス経営人材育成事業費補助金            | 経済産業省      | 直接<br>経費 | —        | 7,704     | —               | —            | —         | —            | 7,704   | —        | 9,471   |
| 中小企業経営支援等対策費補助金                 | 経済産業省      | 直接<br>経費 | —        | 10,537    | —               | 5,831        | —         | —            | 4,706   | —        | 10,588  |
|                                 |            | 間接<br>経費 | —        | 1,581     | —               | —            | —         | —            | 1,581   | —        | 1,588   |
| 感染症予防事業費等国庫負担(補助)金              | 厚生労働省      | 直接<br>経費 | —        | 13,530    | —               | —            | —         | —            | 13,530  | —        | 13,530  |
| 実践的な手術手技向上研修事業委託費               | 厚生労働省      | 直接<br>経費 | —        | 7,423     | —               | —            | —         | —            | 7,423   | —        | 7,423   |
| スポーツイベント誘致促進事業費補助金              | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 110       | —               | —            | —         | —            | 110     | —        | 110     |
| 愛媛県DPAT活動支援事業費補助金               | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 1,944     | —               | —            | —         | —            | 1,944   | —        | 1,944   |
| 愛媛県ドクターヘリ運航事業費補助金               | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 974       | —               | —            | —         | —            | 974     | —        | 1,693   |
| 愛媛県死亡時画像診断システム等設備整備事業費補助金       | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 2,700     | —               | 2,700        | —         | —            | —       | —        | 2,701   |
| 愛媛県周産期医療施設設備整備事業費補助金            | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 20,928    | —               | 20,928       | —         | —            | —       | —        | 20,928  |
| 愛媛県周産期医療担当医等確保支援事業費補助金          | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 1,766     | —               | —            | —         | —            | 1,766   | —        | 1,766   |
| 愛媛県小児医療施設設備整備事業費補助金             | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 27,512    | —               | 27,512       | —         | —            | —       | —        | 27,518  |
| 愛媛県新人看護職員研修事業費補助(負担)金           | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 1,305     | —               | —            | —         | —            | 1,305   | —        | 1,305   |
| 愛媛県第一種感染症指定医療機関施設・設備整備事業費補助金    | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 34,787    | —               | 30,879       | —         | —            | 3,908   | —        | 34,787  |
| 在宅療養を見据えた看護師育成研修事業費補助金          | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 6,300     | —               | 28           | —         | —            | 6,272   | —        | 6,300   |
| 造林事業補助金                         | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 147       | —               | —            | —         | —            | 147     | —        | 147     |
| 第一種感染症指定医療機関運営費補助金              | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 9,258     | —               | —            | —         | —            | 9,258   | —        | 9,258   |
| 地域医療連携体制促進事業費補助金                | 愛媛県        | 直接<br>経費 | —        | 14,400    | —               | —            | —         | —            | 14,400  | —        | 14,400  |
| 松山市地域保育所補助金                     | 松山市        | 直接<br>経費 | —        | 1,169     | —               | —            | —         | —            | 1,169   | —        | 1,169   |
| 中小企業振興円卓会議運営補助金                 | 松山市        | 直接<br>経費 | —        | 1,500     | —               | —            | —         | —            | 1,500   | —        | 1,500   |
| 東温市産科医等確保支援事業費補助金               | 東温市        | 直接<br>経費 | —        | 1,043     | —               | —            | —         | —            | 1,043   | —        | 1,043   |
| 東温市認可外保育施設等支援事業費補助金             | 東温市        | 直接<br>経費 | —        | 307       | —               | —            | —         | —            | 307     | —        | 307     |
| 西条市実践の高大連携教育カリキュラム構築事業支援補助金     | 西条市        | 直接<br>経費 | —        | 500       | —               | —            | —         | —            | 500     | —        | 500     |
| 西条市地域創生イノベーション創出研究事業支援補助金       | 西条市        | 直接<br>経費 | —        | 1,430     | —               | —            | —         | —            | 1,430   | —        | 1,430   |
| 西条市地域調査研究事業支援補助金                | 西条市        | 直接<br>経費 | —        | 725       | —               | —            | —         | —            | 725     | —        | 750     |
| 八幡浜市広域医療連携型心管事故予防システム開発事業費補助金   | 八幡浜市       | 直接<br>経費 | —        | 2,872     | —               | —            | —         | —            | 2,872   | —        | 2,872   |
| 愛媛大学SUIJIサービスマーケティング・プログラム事業助成金 | 愛南町        | 直接<br>経費 | —        | 657       | —               | —            | —         | —            | 657     | —        | 660     |
| 医療研究開発推進事業費補助金                  | 日本医療研究開発機構 | 直接<br>経費 | —        | 64,093    | —               | 10,702       | —         | —            | 53,391  | —        | 64,093  |
| 橋渡し研究加速ネットワークプログラム事業費補助金        | 日本医療研究開発機構 | 直接<br>経費 | —        | 2,000     | —               | —            | —         | —            | 2,000   | —        | 2,000   |
| 合 計                             |            | 直接<br>経費 | —        | 559,161   | —               | 135,779      | —         | —            | 423,382 | —        | 564,720 |
|                                 |            | 間接<br>経費 | —        | 1,581     | —               | —            | —         | —            | 1,581   | —        | 1,588   |
|                                 |            | 計        | —        | 560,742   | —               | 135,779      | —         | —            | 424,963 | —        | 566,308 |

(注) 摘要欄は、交付決定額を記載している。

## (18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区 分 |     | 報酬又は給料等                      |                    | 法定福利費                      | 退職給付                       |                |
|-----|-----|------------------------------|--------------------|----------------------------|----------------------------|----------------|
|     |     | 金額                           | 支給人員               | 金額                         | 金額                         | 支給人員           |
| 役 員 | 常 勤 | ( 93,767 )<br>93,767         | ( 7 )<br>7         | ( 11,198 )<br>11,198       | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-     |
|     | 非常勤 | ( - )<br>3,720               | ( - )<br>1         | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-     |
|     | 計   | ( 93,767 )<br>97,487         | ( 7 )<br>8         | ( 11,198 )<br>11,198       | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-     |
| 教 員 | 常 勤 | ( 7,940,215 )<br>9,008,902   | ( 980 )<br>1,182   | ( 1,190,679 )<br>1,343,288 | ( 687,907 )<br>709,632     | ( 60 )<br>68   |
|     | 非常勤 | ( - )<br>955,747             | ( - )<br>770       | ( - )<br>95,629            | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-     |
|     | 計   | ( 7,940,215 )<br>9,964,648   | ( 980 )<br>1,952   | ( 1,190,679 )<br>1,438,917 | ( 687,907 )<br>709,632     | ( 60 )<br>68   |
| 職 員 | 常 勤 | ( 4,706,424 )<br>6,697,861   | ( 856 )<br>1,340   | ( 710,531 )<br>998,311     | ( 578,694 )<br>640,400     | ( 62 )<br>62   |
|     | 非常勤 | ( - )<br>1,149,107           | ( - )<br>977       | ( - )<br>167,707           | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-     |
|     | 計   | ( 4,706,424 )<br>7,846,968   | ( 856 )<br>2,317   | ( 710,531 )<br>1,166,018   | ( 578,694 )<br>640,400     | ( 62 )<br>62   |
| 合 計 | 常 勤 | ( 12,740,405 )<br>15,800,529 | ( 1,843 )<br>2,529 | ( 1,912,409 )<br>2,352,797 | ( 1,266,601 )<br>1,350,032 | ( 122 )<br>130 |
|     | 非常勤 | ( - )<br>2,108,574           | ( - )<br>1,748     | ( - )<br>263,336           | ( - )<br>-                 | ( - )<br>-     |
|     | 計   | ( 12,740,405 )<br>17,909,103 | ( 1,843 )<br>4,277 | ( 1,912,409 )<br>2,616,133 | ( 1,266,601 )<br>1,350,032 | ( 122 )<br>130 |

(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、国立大学法人職員退職手当規程に基づいている。

(注2) 支給人員数は、年間平均支給人員数を記載している。

(注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。

(注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。

## (19) 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     | 沿岸環境科学研究センター | 地球深部ダイナミクス研究センター | 学部等        | 小 計        | 出資事業等 | 法人共通       | 合 計        |
|----------|------------|-----------|--------------|------------------|------------|------------|-------|------------|------------|
| 業務費用     |            |           |              |                  |            |            |       |            |            |
| 業務費      |            |           |              |                  |            |            |       |            |            |
| 教育経費     | 55,952     | 171,218   | 4,902        | 1,713            | 1,749,891  | 1,983,677  | —     | —          | 1,983,677  |
| 研究経費     | 170,069    | —         | 98,196       | 150,870          | 1,713,650  | 2,132,785  | —     | —          | 2,132,785  |
| 診療経費     | 12,569,669 | —         | —            | —                | —          | 12,569,669 | —     | —          | 12,569,669 |
| 教育研究支援経費 | 1,113      | 864       | 39           | —                | 1,046,797  | 1,048,813  | —     | —          | 1,048,813  |
| 受託研究費    | 281,490    | —         | 39,623       | 4,518            | 523,262    | 848,893    | —     | —          | 848,893    |
| 共同研究費    | 5,953      | —         | —            | 3,235            | 234,124    | 243,313    | —     | —          | 243,313    |
| 受託事業費    | 96,325     | 11,996    | 1,104        | —                | 138,806    | 248,231    | —     | —          | 248,231    |
| 人件費      | 8,880,286  | 1,121,343 | 159,849      | 205,549          | 11,508,241 | 21,875,268 | —     | —          | 21,875,268 |
| 一般管理費    | 175,219    | 2,566     | 3,720        | 3,864            | 730,257    | 915,626    | —     | —          | 915,626    |
| 財務費用     | 137,758    | —         | —            | —                | 12,541     | 150,299    | —     | —          | 150,299    |
| 雑損       | 1,725      | —         | —            | 39               | 25,132     | 26,896     | —     | —          | 26,896     |
| 小 計      | 22,375,559 | 1,307,987 | 307,434      | 369,789          | 17,682,701 | 42,043,470 | —     | —          | 42,043,470 |
| 業務収益     |            |           |              |                  |            |            |       |            |            |
| 運営費交付金収益 | 2,478,476  | 827,965   | 104,288      | 152,776          | 7,978,836  | 11,542,342 | —     | —          | 11,542,342 |
| 学生納付金収益  | —          | 63,076    | —            | —                | 5,548,761  | 5,611,836  | —     | —          | 5,611,836  |
| 附属病院収益   | 19,823,296 | —         | —            | —                | —          | 19,823,296 | —     | —          | 19,823,296 |
| 受託研究収益   | 280,073    | —         | 37,871       | 4,000            | 515,698    | 837,642    | —     | —          | 837,642    |
| 共同研究収益   | 5,953      | —         | —            | 1,235            | 233,712    | 240,900    | —     | —          | 240,900    |
| 受託事業等収益  | 95,432     | 11,996    | 1,104        | —                | 138,912    | 247,444    | —     | —          | 247,444    |
| 寄附金収益    | 43,194     | 16,610    | 5,150        | 9,061            | 1,145,323  | 1,219,337  | —     | —          | 1,219,337  |
| 施設費収益    | 1,979      | 403       | —            | —                | 10,834     | 13,217     | —     | —          | 13,217     |
| 補助金等収益   | 48,435     | 10,913    | —            | 47,293           | 318,322    | 424,963    | —     | —          | 424,963    |
| 資産見返負債戻入 | 277,049    | 40,818    | 24,144       | 74,123           | 1,337,974  | 1,754,108  | —     | —          | 1,754,108  |
| 財務収益     | —          | —         | —            | —                | 11,788     | 11,788     | —     | —          | 11,788     |
| 雑益       | 99,967     | 3,134     | 12,026       | 19,998           | 555,450    | 690,576    | —     | —          | 690,576    |
| 小 計      | 23,153,855 | 974,915   | 184,584      | 308,487          | 17,795,609 | 42,417,450 | —     | —          | 42,417,450 |
| 業務損益     | 778,296    | △ 333,072 | △ 122,849    | △ 61,302         | 112,908    | 373,980    | —     | —          | 373,980    |
| 土地       | 3,510,486  | 6,167,476 | 237,196      | 125,094          | 20,410,398 | 30,450,650 | —     | —          | 30,450,650 |
| 建物       | 8,287,970  | 2,042,340 | 302,894      | 210,279          | 17,646,606 | 28,490,089 | —     | —          | 28,490,089 |
| 構築物      | 382,512    | 143,535   | 31           | —                | 1,458,267  | 1,984,345  | —     | —          | 1,984,345  |
| 工具器具及び備品 | 3,480,829  | 26,563    | 35,522       | 311,273          | 1,746,719  | 5,600,906  | —     | —          | 5,600,906  |
| 現金及び預金   | 5,589      | 2,258     | —            | —                | 56,534     | 64,381     | —     | 8,617,311  | 8,681,693  |
| その他      | 5,627,719  | 8,583     | 27,303       | 4,391            | 6,083,412  | 11,751,408 | —     | 1,910,702  | 13,662,109 |
| 帰属資産     | 21,295,105 | 8,390,755 | 602,947      | 651,037          | 47,401,936 | 78,341,780 | —     | 10,528,013 | 88,869,793 |

(注1) 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、共同利用・共同研究拠点である沿岸環境科学研究センター、地球深部ダイナミクス研究センター、主に教育研究事業を行う学部等に区分しており、沿岸環境科学研究センターについては、当事業年度から共同利用・共同研究拠点に認定されたため区分している。

(注2) 法人共通の帰属資産のその他については、長期性預金1,900,000千円、投資有価証券10,702千円である。

(注3) 各セグメント別の減価償却費等の金額については、以下のとおりである。なお、目的積立金の取崩を財源とする費用については、前中期目標期間繰越積立金を財源とする費用を記載している。

(単位：千円)

| 区 分              | 附属病院      | 附属学校園    | 沿岸環境科学研究センター | 地球深部ダイナミクス研究センター | 学部等       | 合 計       |
|------------------|-----------|----------|--------------|------------------|-----------|-----------|
| 目的積立金の取崩を財源とする費用 | 22,249    | —        | —            | —                | 138,238   | 160,487   |
| 減価償却費            | 2,358,805 | 137,024  | 89,187       | 24,310           | 1,058,051 | 3,667,377 |
| 損益外減価償却相当額       | 39,447    | 98,456   | 27,859       | 39,626           | 1,164,065 | 1,369,453 |
| 損益外利息費用相当額       | —         | —        | —            | —                | 1,838     | 1,838     |
| 損益外除売却差額相当額      | —         | —        | —            | —                | 0         | 6         |
| 引当外賞与増加見積額       | 12,045    | 2,592    | △ 2,180      | △ 117            | 10,731    | 23,070    |
| 引当外退職給付増加見積額     | △ 87,785  | △ 49,592 | △ 15,848     | △ 6,159          | △ 241,829 | △ 401,212 |

(注4) 附属病院セグメントにおける人件費の配分方法については、平成19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」に関する実務指針の改定に伴い、教職員人件費及び人件費相当額の運営費交付金収益を勤務実態に応じて配分している。

## (20) 寄附金の明細

(単位：千円、件)

| 区分               | 当期受入額     | 件数    | 摘要                           |
|------------------|-----------|-------|------------------------------|
| 学部等              | 1,431,729 | 4,082 | うち現物寄附は 2,894件 101,295千円である。 |
| 附属病院             | 79,967    | 65    | うち現物寄附は 2件 2,543千円である。       |
| 地球深部ダイナミクス研究センター | 30,983    | 12    | うち現物寄附は 12件 30,983千円である。     |
| 附属学校園            | 27,054    | 12    | うち現物寄附は 4件 5,764千円である。       |
| 沿岸環境科学研究センター     | 6,306     | 6     | うち現物寄附は 3件 2,596千円である。       |
| 合計               | 1,576,038 | 4,177 |                              |

## (21) 受託研究の明細

(単位：千円)

| 委託者    | 経費の別 | 期首残高    | 当期受入額   | 受託研究収益  | 期末残高    |
|--------|------|---------|---------|---------|---------|
| 国      | 直接経費 | —       | 154,385 | 154,385 | —       |
|        | 間接経費 | —       | 14,399  | 14,399  | —       |
| 地方公共団体 | 直接経費 | —       | 34,696  | 34,659  | 38      |
|        | 間接経費 | —       | 5,517   | 5,502   | 15      |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 18,376  | 243,865 | 258,488 | 3,752   |
|        | 間接経費 | 98      | 20,543  | 20,641  | —       |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 462     | 48,617  | 48,013  | 1,067   |
|        | 間接経費 | —       | 19,296  | 19,296  | —       |
| 株式会社等  | 直接経費 | 303,902 | 194,382 | 189,183 | 309,102 |
|        | 間接経費 | 32,284  | 47,605  | 27,087  | 52,802  |
| その他    | 直接経費 | 2,122   | 51,587  | 51,169  | 2,540   |
|        | 間接経費 | —       | 17,613  | 14,821  | 2,793   |
| 合計     | 直接経費 | 324,862 | 727,533 | 735,896 | 316,499 |
|        | 間接経費 | 32,382  | 124,973 | 101,746 | 55,609  |

## (22) 共同研究の明細

(単位：千円)

| 共同研究契約の相手方 | 経費の別 | 期首残高   | 当期受入額   | 共同研究収益  | 期末残高   |
|------------|------|--------|---------|---------|--------|
| 国          | 直接経費 | —      | —       | —       | —      |
|            | 間接経費 | —      | —       | —       | —      |
| 地方公共団体     | 直接経費 | 4,629  | 20,962  | 18,623  | 6,968  |
|            | 間接経費 | —      | 814     | 814     | —      |
| 独立行政法人     | 直接経費 | —      | 7,354   | 7,354   | —      |
|            | 間接経費 | —      | 406     | 406     | —      |
| 国立大学法人     | 直接経費 | —      | 14,461  | 7,706   | 6,755  |
|            | 間接経費 | —      | 1,790   | 1,395   | 395    |
| 株式会社等      | 直接経費 | 33,925 | 157,665 | 154,465 | 37,125 |
|            | 間接経費 | 3,387  | 15,594  | 15,180  | 3,800  |
| その他        | 直接経費 | 12,963 | 32,496  | 31,786  | 13,672 |
|            | 間接経費 | —      | 3,170   | 3,170   | —      |
| 合計         | 直接経費 | 51,517 | 232,937 | 219,934 | 64,520 |
|            | 間接経費 | 3,387  | 21,774  | 20,966  | 4,195  |

## (23) 受託事業等の明細

(単位：千円)

| 委託者等   | 経費の別 | 期首残高   | 当期受入額   | 受託事業等収益 | 期末残高   |
|--------|------|--------|---------|---------|--------|
| 国      | 直接経費 | —      | 39,527  | 39,527  | —      |
|        | 間接経費 | —      | —       | —       | —      |
| 地方公共団体 | 直接経費 | 10,371 | 123,545 | 120,513 | 13,403 |
|        | 間接経費 | —      | 461     | 461     | —      |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 1,196  | 37,913  | 36,820  | 2,288  |
|        | 間接経費 | —      | 1,728   | 1,728   | —      |
| 国立大学法人 | 直接経費 | —      | 17,610  | 17,610  | —      |
|        | 間接経費 | —      | —       | —       | —      |
| 株式会社等  | 直接経費 | 438    | 4,951   | 4,629   | 760    |
|        | 間接経費 | —      | —       | —       | —      |
| その他    | 直接経費 | 1,517  | 25,386  | 25,648  | 1,256  |
|        | 間接経費 | —      | 509     | 509     | —      |
| 合計     | 直接経費 | 13,522 | 248,932 | 244,747 | 17,707 |
|        | 間接経費 | —      | 2,697   | 2,697   | —      |

## (24) 科学研究費補助金の明細

(単位：千円、件)

| 種 目              | 当期受入                     | 件 数 | 摘 要 |
|------------------|--------------------------|-----|-----|
| 新学術領域研究（研究領域提案型） | ( 152,680 )<br>45,805    | 29  |     |
| 基盤研究(S)          | ( 65,580 )<br>19,674     | 4   |     |
| 基盤研究(A)          | ( 98,631 )<br>28,608     | 45  |     |
| 基盤研究(B)          | ( 249,205 )<br>76,011    | 142 |     |
| 基盤研究(C)          | ( 228,402 )<br>68,431    | 264 |     |
| 挑戦の萌芽研究          | ( 50,177 )<br>15,018     | 65  |     |
| 若手研究(A)          | ( 35,500 )<br>10,650     | 7   |     |
| 若手研究(B)          | ( 91,333 )<br>27,530     | 86  |     |
| 研究活動スタート支援       | ( 7,399 )<br>2,220       | 7   |     |
| 奨励研究             | ( 3,250 )                | —   |     |
| 特別研究員奨励費         | ( 8,437 )<br>1,069       | 4   |     |
| 国際共同研究強化         | ( 21,400 )<br>6,420      | 2   |     |
| 国際活動支援班          | ( 16,600 )<br>4,980      | 2   |     |
| 厚生労働科学研究費補助金     | ( 14,565 )<br>2,590      | 3   |     |
| 厚生労働行政推進調査事業費補助金 | ( 1,400 )                | —   |     |
| 環境研究総合推進費補助金     | ( 18,188 )<br>5,256      | 3   |     |
| 合 計              | ( 1,062,745 )<br>314,264 | 663 |     |

(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。

なお、研究関連収入は前年度繰越額107,625千円と当期受入額314,264千円から次年度繰越額137,244千円を差引した金額となる。

## (25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## (25)-1 現金及び預金

(単位：千円)

| 区 分 | 金額        | 摘 要 |
|-----|-----------|-----|
| 現金  | 6,577     |     |
| 預金  | 8,675,116 |     |
| 合 計 | 8,681,693 |     |

## 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 | 6,624,836 |     |
| 愛媛銀行   | 普通預金 | 73,962    |     |
| 愛媛信用金庫 | 普通預金 | 47,314    |     |
| ゆうちょ銀行 | 普通預金 | 29,003    |     |
| 伊予銀行   | 定期預金 | 1,100,000 |     |
| 高知銀行   | 定期預金 | 800,000   |     |
| 合 計    |      | 8,675,116 |     |

## (25)-2 大学改革支援・学位授与機構債務負担金

(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<br>(%) | 返済期限       | 摘 要 |
|--------------------|-----------|-------|---------|-----------|-------------|------------|-----|
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | 5,822,728 | —     | 761,582 | 5,061,146 | 1.34        | 平成40年9月29日 |     |

## (25)-3 未払金

(単位：千円)

| 区 分          | 金額        | 摘 要 |
|--------------|-----------|-----|
| 人件費（退職給付を含む） | 1,437,404 |     |
| 固定資産         | 1,225,725 |     |
| その他          | 2,823,627 |     |
| 合 計          | 5,486,755 |     |

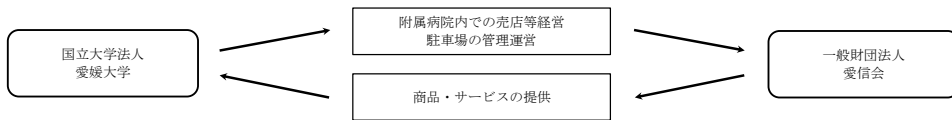
(26) 関連公益法人等

(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29年3月31日） |      |           |
|------------|---------------------------------|----------|----------------|------|-----------|
|            |                                 |          | 役職             | 氏名   | 当法人での最終職名 |
| 一般財団法人 愛信会 | 愛媛大学医学部附属病院内での売店等の経営並びに駐車場の管理運営 | 関連一般財団法人 | 理事長            | 越智郁夫 | 元部長       |
|            |                                 |          | 常務理事           | 木下豊彦 |           |
|            |                                 |          | 理事             | 浜川裕之 | 教授        |
|            |                                 |          | 理事             | 望月輝一 | 教授        |
|            |                                 |          | 理事             | 水野邦洋 |           |
|            |                                 |          | 評議員長           | 三浦裕正 | 教授        |
|            |                                 |          | 評議員            | 楡垣實男 | 教授        |
|            |                                 |          | 評議員            | 上野修一 | 教授        |
|            |                                 |          | 評議員            | 田淵典子 | 看護部長      |
|            |                                 |          | 評議員            | 大熊伸定 |           |
| 顧問         | 赤澤正人                            | 運営部長     |                |      |           |

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    |
|---------|---------|---------|
| 301,906 | 139,039 | 162,867 |

(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<br>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<br>財産<br>期首残高 | 一般正味<br>財産<br>期末残高 | 収益 | 収益の内訳      |            | 費用等 |              | 当期増減額  | 指定正味<br>財産<br>期首残高 | 指定正味<br>財産<br>期末残高 |
|            | 受取<br>補助金等 | その他の<br>収益 |         | 事業費     | 管理費     | その他の<br>費用 |            |                    |                    |    | 受取<br>補助金等 | その他の<br>収益 |     |              |        |                    |                    |
| A          |            |            | B       |         |         |            | C=A-B      | D                  | E=C+D              | F  |            |            | G   | H=F-G        | I      | J=H+I              | K=E+J              |
| 525,169    | -          | 525,169    | 512,116 | 360,201 | 134,470 | 17,444     | 13,054     | 93,025             | 106,079            | -  | -          | -          | -   | -            | 56,788 | 56,788             | 162,867            |

(注) 公益法人会計基準を適用しているため、当関連公益法人等は収支計算書を作成していない。そのため、「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、財務活動収支差額及び当期収支差額」の記載を行っていない。

(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 |   |
| 一般財団法人 愛信会 | 147,000 | - | 494,671  | -   | -   | - |

(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 |
| 一般財団法人 愛信会 | 514,566   | -  |

(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。