

令和2事業年度

財 務 諸 表

自：令和 2年4月 1日

至：令和 3年3月31日

国立大学法人愛媛大学

目 次

| | |
|-----------------------|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 4 |
| 利益の処分（損失の処理）に関する書類（案） | 5 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 6 |
| 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
(令和3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 | 30,230,700 | | |
| 減損損失累計額 | △ 250,370 | | 29,980,330 |
| 建物 | 63,019,815 | | |
| 減価償却累計額 | △ 37,193,324 | | |
| 減損損失累計額 | △ 583 | | 25,825,908 |
| 構築物 | 5,398,740 | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,263,173 | | 2,135,568 |
| 機械装置 | 139,780 | | |
| 減価償却累計額 | △ 132,264 | | 7,516 |
| 工具器具備品 | 31,155,243 | | |
| 減価償却累計額 | △ 25,560,852 | | 5,594,391 |
| 図書 | | | 5,165,282 |
| 美術品・収蔵品 | | | 68,345 |
| 船舶 | 74,290 | | |
| 減価償却累計額 | △ 73,924 | | 366 |
| 車両運搬具 | 182,774 | | |
| 減価償却累計額 | △ 147,423 | | 35,351 |
| 建設仮勘定 | | | 256,166 |
| 有形固定資産合計 | | | 69,069,223 |

2 無形固定資産

| | | | |
|----------|--|--|-----------|
| 特許権 | | | 45,421 |
| 商標権 | | | 1,600 |
| ソフトウェア | | | 1,928,596 |
| 電話加入権 | | | 1,756 |
| 特許権仮勘定 | | | 46,697 |
| 無形固定資産合計 | | | 2,024,069 |

3 投資その他の資産

| | | | |
|------------|--|--|-----------|
| 投資有価証券 | | | 1,634,658 |
| 投資その他の資産合計 | | | 1,634,658 |

固定資産合計 72,727,950

II 流動資産

| | | | |
|-----------|-----------|--|------------|
| 現金及び預金 | | | 12,140,565 |
| 未収学生納付金収入 | | | 95,032 |
| 未収附属病院収入 | 4,781,084 | | |
| 徴収不能引当金 | △ 11,931 | | 4,769,153 |
| その他未収入金 | | | 1,016,536 |
| 有価証券 | | | 600,000 |
| たな卸資産 | | | 12,568 |
| 医薬品及び診療材料 | | | 628,068 |
| 前払費用 | | | 14,971 |
| 未収収益 | | | 1,362 |
| その他 | | | 63,782 |
| 流動資産合計 | | | 19,342,037 |

資産合計 92,069,987

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 | 6,445,923 | |
| 資産見返補助金等 | 1,616,656 | |
| 資産見返寄附金 | 1,192,417 | |
| 資産見返物品受贈額 | 4,063,762 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | 9,890 | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 73,510 | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金 | 14,606 | |
| 特許権仮勘定見返補助金等 | 1,171 | |
| 特許権仮勘定見返寄附金 | 1,331 | 13,419,266 |

| | | |
|--------------------|--|-----------|
| 長期寄附金債務 | | 52,702 |
| 長期前受受託研究費 | | 80,870 |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | | 2,022,967 |
| 長期借入金 | | 7,070,664 |
| 退職給付引当金 | | 513,004 |
| 長期リース債務 | | 1,883,550 |
| 資産除去債務 | | 125,162 |
| その他固定負債 | | 84,942 |

固定負債合計 25,253,126

II 流動負債

| | | |
|----------------------------|--|-----------|
| 運営費交付金債務 | | 183,667 |
| 寄附金債務 | | 3,983,171 |
| 前受受託研究費 | | 505,233 |
| 前受共同研究費 | | 135,856 |
| 前受受託事業費等 | | 15,770 |
| 前受金 | | 167,170 |
| 預り科学研究費補助金等 | | 408,445 |
| 預り金 | | 314,021 |
| 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 | | 477,102 |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 819,934 |
| 未払金 | | 6,583,245 |
| 未払費用 | | 1,320 |
| 前受収益 | | 73,200 |
| 未払消費税等 | | 4,173 |
| 賞与引当金 | | 34,960 |
| リース債務 | | 785,861 |

流動負債合計 14,493,128

負債合計

39,746,254

純資産の部

I 資本金

| | | |
|-------|-------------------|--|
| 政府出資金 | 36,050,187 | |
| 資本金合計 | <u>36,050,187</u> | |

II 資本剰余金

| | | |
|------------|------------------|--|
| 資本剰余金 | 30,418,036 | |
| 損益外減価償却累計額 | △ 25,573,867 | |
| 損益外減損損失累計額 | △ 250,891 | |
| 損益外利息費用累計額 | △ 16,284 | |
| 民間出えん金 | 7,485 | |
| 資本剰余金合計 | <u>4,584,479</u> | |

III 利益剰余金

| | | |
|----------------|---------------|--|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 6,760,049 | |
| 教育研究・組織運営改善積立金 | 1,288,625 | |
| 積立金 | 1,796,061 | |
| 当期末処分利益 | 1,844,333 | |
| (うち当期総利益) | (1,844,333) | |

利益剰余金合計 11,689,067

純資産合計

52,323,733

負債純資産合計

92,069,987

損 益 計 算 書
(令和2年4月1日～令和3年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|---------------------|------------|------------|-------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 2,227,753 | | |
| 研究経費 | 1,945,040 | | |
| 診療経費 | 15,340,281 | | |
| 教育研究支援経費 | 471,166 | | |
| 受託研究費 | 692,695 | | |
| 共同研究費 | 307,167 | | |
| 受託事業費等 | 296,308 | | |
| 役員人件費 | 217,652 | | |
| 教員人件費 | 11,895,983 | | |
| 職員人件費 | 10,095,326 | 43,489,371 | |
| 一般管理費 | | | 1,013,318 |
| 財務費用 | | | 61,400 |
| 雑損 | | | 21,267 |
| 経常費用合計 | | | <u>44,585,356</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 11,986,680 | |
| 授業料収益 | | 4,725,429 | |
| 入学金収益 | | 655,240 | |
| 検定料収益 | | 127,794 | |
| 附属病院収益 | | 22,031,161 | |
| 受託研究収益 | | 701,563 | |
| 共同研究収益 | | 306,432 | |
| 受託事業等収益 | | 297,938 | |
| 寄附金収益 | | 1,131,550 | |
| 施設費収益 | | 126,930 | |
| 補助金等収益 | | 2,180,855 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 695,928 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 195,422 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 221,584 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 41,767 | 1,154,701 | |
| 財務収益 | | | 11,576 |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 221,285 | | |
| 講習料収入 | 35,547 | | |
| 物品等売却収入 | 37,849 | | |
| 研究関連収入 | 249,102 | | |
| その他雑益 | 310,280 | 854,063 | |
| 経常収益合計 | | | <u>46,291,912</u> |
| 経常利益 | | | 1,706,555 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 7,902 | |
| 固定資産売却損 | | 48 | 7,949 |
| 臨時利益 | | | |
| 固定資産売却益 | | 3,352 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(除売却分) | | 1,838 | |
| 資産見返補助金等戻入(除売却分) | | 0 | |
| 資産見返寄附金戻入(除売却分) | | 5,591 | |
| 資産見返物品受贈額戻入(除売却分) | | 0 | |
| その他臨時利益 | | 1,308 | 12,088 |
| 当期純利益 | | | 1,710,695 |
| 目的積立金取崩額 | | | 133,638 |
| 当期総利益 | | | <u>1,844,333</u> |

キャッシュ・フロー計算書
(令和2年4月1日～令和3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 | △ | 17,106,666 |
| 人件費支出 | △ | 22,583,665 |
| その他の業務支出 | △ | 968,704 |
| 運営費交付金収入 | | 12,465,132 |
| 授業料収入 | | 4,247,686 |
| 入学金収入 | | 593,852 |
| 検定料収入 | | 130,331 |
| 附属病院収入 | | 21,928,768 |
| 受託研究収入 | | 762,658 |
| 共同研究収入 | | 349,840 |
| 受託事業等収入 | | 283,805 |
| 補助金等収入 | | 2,208,869 |
| 寄附金収入 | | 1,458,888 |
| その他収入 | | 923,329 |
| 預り金の増加 | | 256,704 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 4,950,827 |
| 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 | △ | 1,224,056 |
| 有価証券の償還による収入 | | 1,500,000 |
| 定期預金の預入による支出 | △ | 20,400,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | | 20,200,000 |
| 預託金の預入による支出 | △ | 300,000 |
| 預託金の払戻による収入 | | 300,000 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ | 4,413,285 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 6,493 |
| 施設費による収入 | | 1,635,324 |
| 小計 | △ | 2,695,524 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 12,950 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △ 2,682,574 |
| 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 | △ | 542,028 |
| 長期借入れによる収入 | | 546,370 |
| 長期借入金の返済による支出 | △ | 820,112 |
| リース債務の返済による支出 | △ | 404,849 |
| 小計 | △ | 1,220,619 |
| 利息の支払額 | △ | 54,911 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △ 1,275,530 |
| IV 資金増加額 | | 992,723 |
| V 資金期首残高 | | 5,647,841 |
| VI 資金期末残高 | | 6,640,565 |

利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

| | | |
|--|--------------------|----------------------|
| I 当期未処分利益 | | 1,844,332,687 |
| 当期総利益 | 1,844,332,687 | |
| II 利益処分額 | | |
| 積立金 | 1,099,529,471 | |
| 国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けようとする額 | | |
| 教育研究・組織運営改善積立金 | <u>744,803,216</u> | <u>1,844,332,687</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(令和2年4月1日～令和3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 | 43,489,371 | |
| | 一般管理費 | 1,013,318 | |
| | 財務費用 | 61,400 | |
| | 雑損 | 21,267 | |
| | 臨時損失 | <u>7,949</u> | 44,593,305 |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △ 4,725,429 | |
| | 入学金収益 | △ 655,240 | |
| | 検定料収益 | △ 127,794 | |
| | 附属病院収益 | △ 22,031,161 | |
| | 受託研究収益 | △ 701,563 | |
| | 共同研究収益 | △ 306,432 | |
| | 受託事業等収益 | △ 297,938 | |
| | 寄附金収益 | △ 1,131,550 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | △ 221,584 | |
| | 財務収益 | △ 11,576 | |
| | 雑益 | △ 604,961 | |
| | 臨時利益 | <u>△ 10,251</u> | <u>△ 30,825,478</u> |
| | 業務費用合計 | | 13,767,827 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 1,225,524 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | 87,320 |
| IV | 損益外利息費用相当額 | | 1,857 |
| V | 損益外除売却差額相当額 | | △ 20 |
| VI | 引当外賞与増加見積額 | | 18,497 |
| VII | 引当外退職給付増加見積額 | | △ 248,896 |
| VIII | 機会費用 | | |
| | 国又は地方公共団体の無償又は減額され た使用料による貸借取引の機会費用 | 146,459 | |
| | 政府出資の機会費用 | <u>44,031</u> | <u>190,490</u> |
| IX | 国立大学法人等業務実施コスト | | <u><u>15,042,599</u></u> |

(重要な会計方針)

国立大会計基準（「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30年6月11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 令和2年12月24日最終改訂)）を適用している。

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、共同研究収入及び受託事業等収入によって購入した償却資産については、当該研究等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 | 447,370 千円 |
| 退職給付費用 | 102,695 千円 |
| 退職給付の支払額 | △ 37,061 千円 |
| 期末における退職給付引当金 | <u>513,004 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 | 102,695 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△2,320千円も含まれている。

(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年利付国債の令和3年3月末利回りを参考に0.120%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 | 2,500,069 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
1,284,499 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
10,190,364 千円
4. 担保提供資産残高及び対応する債務残高

| | | |
|----------|----|--------------|
| | 土地 | |
| 担保提供資産残高 | | 5,318,418 千円 |
| | 建物 | |
| | | 3,333,351 千円 |
| 債務残高 | | 6,885,142 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 | 23,775,763 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 | 19,312,135 千円 |
| 利益剰余金に与える影響額（差引き） | 4,463,628 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 | 540,854 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

| | |
|--|--------------|
| | 5,353,056 千円 |
|--|--------------|

6. 賃貸等不動産の時価等

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 | |
| 2,127,732 | △ 62,507 | 2,065,225 | 2,037,445 |

(注1) 貸借対照表計上額は、取得価額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（御幸寮改修等） | 15,253 千円 |
| 当期減価償却等による減少 | 77,760 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、建物に関しては令和2年度末の帳簿価額（貸借対照表計上額）である。

また、賃貸等不動産に関する令和2年度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 (売却損益等) |
|---------|-------------------|----------------|
| 112,251 | 77,760 (5,344) | — |

(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、公社債及び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) 投資有価証券及び有価証券 | 2,234,658 | 2,226,104 | △ 8,554 |
| (2) 現金及び預金 | 12,140,565 | 12,140,565 | — |
| (3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(※2) | 4,781,084 △ 11,931 | | |
| | 4,769,153 | 4,769,153 | — |
| (4) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | (2,500,069) | (2,567,602) | (67,532) |
| (5) 長期借入金 | (7,890,598) | (7,894,389) | (3,791) |
| (6) リース債務 | (2,669,410) | (2,666,784) | (△ 2,627) |
| (7) 未払金 | (6,583,245) | (6,583,245) | — |

(※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) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券及び有価証券

投資有価証券の時価は、取引金融機関から提示された価格によっている。また、譲渡性預金の時価は、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、新株予約権及び非上場株式(貸借対照表計上額のうち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、当該帳簿価額によっている。

(2) 現金及び預金及び(3)未収附属病院収入

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっている。

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。

(4) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金、(5)長期借入金及び(6)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れ又は、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。

(7) 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。

8. 資産除去債務関連

(1) 資産除去債務の概要

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 | 123,265 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 | 1,896 千円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | — 千円 |
| 期末残高 | 125,162 千円 |

9. 減損会計

(1) 減損を認識した固定資産

①減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要 (単位：千円)

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 |
|------|----|----------------------------|---------|
| 職員宿舎 | 土地 | 北吉井宿舎 (愛媛県松山市桑原2丁目9番8号) | 170,510 |
| 職員宿舎 | 土地 | 横河原宿舎 (愛媛県東温市横河原) | 28,360 |

②減損の認識に至った経緯

本学が保有する職員宿舎は、段階的に全て廃止することを決定しており、上記職員宿舎については、全ての入居者が退居し、遊休の状態となっているため、減損を認識した。

③減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額 (単位：千円)

| 減損を認識した固定資産 | 種類 | 減損額 | うち損益計算書に計上した金額 | うち損益計算書に計上していない金額 |
|-------------|----|--------|----------------|-------------------|
| 北吉井宿舎 | 土地 | 87,320 | — | 87,320 |

(注) 減損を認識した横河原宿舎については、回収可能サービス価額が当該資産の帳簿価額を上回っているため、減損額は計上していない。

④回収可能サービス価額の算定方法

北吉井宿舎(土地)については、不動産鑑定評価額を正味売却価額とし算出した。

横河原宿舎(土地)については、売買契約額を正味売却価額とし算出した。

(2) 減損の兆候が認められた固定資産(減損を認識した場合を除く)

①減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要 (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 (愛媛県松山市八反地甲498) | 1,924 |

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したため、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、引き続き建物全てを実習時の宿泊施設として使用するため。

(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 | 1,301,849 千円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 820,510 千円 |
| 当期総利益に与える影響額（差引き） | 481,339 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 | — 千円 |
| | 481,339 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 | 12,140,565 千円 |
| うち定期預金（控除） | 5,500,000 千円 |
| 資金期末残高 | 6,640,565 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 | 187,825 千円 |
| その他 | 93,594 千円 |
| (2) 現物寄附による少額備品、消耗品の取得 | 97,027 千円 |
| (3) ファイナンス・リースによる資産の取得 | 2,087,933 千円 |

(重要な債務負担行為)

1. PFI法に基づく事業に類似するサービス事業

(単位：千円)

| 件 名 | 契 約 額 |
|--------------------------|---------|
| 愛媛大学重信キャンパス患者用駐車場等整備運営事業 | 264,000 |

(注) PFIによるサービス部分の対価の支払予定額及び収入予定額は次のとおりである。

(1) 貸借対照表日後1年以内のPFIに類似する期間に係る未經過費用は 13,200千円である。

(2) 貸借対照表日後1年を超えるPFIに類似する期間に係る未經過費用は 249,679千円である。

なお、当該支払額は物価変動等に応じて改定される場合がある。

当事業について、上記契約先に対して建物の底地を賃貸している。

(1) 当賃貸契約による貸借対照表日後1年以内のPFIに類似する期間に係る収益は 73,200千円である。

(2) 当賃貸契約による貸借対照表日後1年を超えるPFIに類似する期間に係る収益は 1,384,583千円である。

なお、当該収入額は物価変動等に応じて改定される場合がある。

(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 2 |
| 2. たな卸資産の明細 | 1 3 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 1 4 |
| 4. P F I の明細 | 1 6 |
| 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 7 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 1 7 |
| 6. 出資金の明細 | 1 8 |
| 7. 長期貸付金の明細 | 1 9 |
| 8. 借入金の明細 | 2 0 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 2 1 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 2 2 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 2 2 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 2 2 |
| 11. 資産除去債務の明細 | 2 3 |
| 12. 保証債務の明細 | 2 4 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 2 5 |
| 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 | 2 6 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 2 6 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 2 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 | 3 1 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 3 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 | 3 2 |
| 17-2 補助金等の明細 | 3 2 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 3 4 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 3 5 |
| 20. 寄附金の明細及び寄附金の受入額の明細 | |
| 20-1 寄附金債務の明細 | 3 7 |
| 20-2 寄附金の受入額の明細 | 3 7 |
| 21. 受託研究の明細 | 3 8 |
| 22. 共同研究の明細 | 3 8 |
| 23. 受託事業等の明細 | 3 8 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 3 9 |
| 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 | 4 0 |
| 25-2 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | 4 0 |
| 25-3 未払金 | 4 0 |
| 26. 関連公益法人等 | 4 1 |

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 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | 差引当期末残高 | 摘要 | |
|------------------|-------------|------------|-----------|-------------|------------|------------|-----------|---------|------------|------------|------------|
| | | | | | 当期償却額 | | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産(特定償却資産) | 建物 | 35,098,092 | 1,408,757 | 29,322 | 36,477,527 | 21,334,996 | 1,061,709 | 37 | — | 15,142,494 | |
| | 構築物 | 2,631,521 | 187,833 | — | 2,819,354 | 1,947,100 | 104,778 | — | — | 872,254 | |
| | 機械装置 | 76,984 | — | — | 76,984 | 76,984 | — | — | — | 0 | |
| | 工具器具備品 | 2,366,135 | 34,351 | 92,546 | 2,307,940 | 2,162,781 | 57,965 | — | — | 145,159 | |
| | 図書 | 3,066 | — | — | 3,066 | — | — | — | — | 3,066 | |
| | 船舶 | 9,870 | — | 2,410 | 7,460 | 7,460 | — | — | — | 0 | |
| | 車両運搬具 | 9,298 | — | 941 | 8,357 | 8,357 | — | — | — | 0 | |
| 計 | 40,194,966 | 1,630,941 | 125,219 | 41,700,688 | 25,537,678 | 1,224,452 | 37 | — | 16,162,974 | | |
| 有形固定資産(特定償却資産以外) | 建物 | 26,090,474 | 451,813 | — | 26,542,287 | 15,858,327 | 975,647 | 547 | — | 10,683,413 | |
| | 構築物 | 2,459,660 | 119,726 | — | 2,579,386 | 1,316,073 | 170,405 | — | — | 1,263,313 | |
| | 機械装置 | 54,766 | 8,030 | — | 62,796 | 55,281 | 1,106 | — | — | 7,516 | |
| | 工具器具備品 | 28,151,492 | 2,055,608 | 1,359,797 | 28,847,303 | 23,398,071 | 1,794,512 | — | — | 5,449,232 | |
| | 図書 | 5,170,995 | 39,915 | 48,693 | 5,162,216 | — | — | — | — | 5,162,216 | |
| | 船舶 | 66,830 | — | — | 66,830 | 66,464 | 300 | — | — | 366 | |
| | 車両運搬具 | 167,943 | 13,019 | 6,544 | 174,417 | 139,067 | 7,876 | — | — | 35,351 | |
| 計 | 62,162,160 | 2,688,111 | 1,415,034 | 63,435,237 | 40,833,283 | 2,949,844 | 547 | — | 22,601,408 | | |
| 非償却資産 | 土地 | 30,224,800 | 5,900 | — | 30,230,700 | — | — | 250,370 | — | 87,320 | 29,980,330 |
| | 美術品・收藏品 | 61,245 | 7,100 | — | 68,345 | — | — | — | — | 68,345 | |
| | 建設仮勘定 | 51,048 | 811,558 | 606,440 | 256,166 | — | — | — | — | 256,166 | |
| | 計 | 30,337,093 | 824,558 | 606,440 | 30,555,211 | — | — | 250,370 | — | 87,320 | 30,304,841 |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 30,224,800 | 5,900 | — | 30,230,700 | — | — | 250,370 | — | 87,320 | 29,980,330 |
| | 建物 | 61,188,566 | 1,860,571 | 29,322 | 63,019,815 | 37,193,324 | 2,037,355 | 583 | — | 25,825,908 | (注1) |
| | 構築物 | 5,091,181 | 307,559 | — | 5,398,740 | 3,263,173 | 275,183 | — | — | 2,135,568 | |
| | 機械装置 | 131,750 | 8,030 | — | 139,780 | 132,264 | 1,106 | — | — | 7,516 | |
| | 工具器具備品 | 30,517,628 | 2,089,959 | 1,452,343 | 31,155,243 | 25,560,852 | 1,852,477 | — | — | 5,594,391 | (注1)(注2) |
| | 図書 | 5,174,061 | 39,915 | 48,693 | 5,165,282 | — | — | — | — | 5,165,282 | |
| | 美術品・收藏品 | 61,245 | 7,100 | — | 68,345 | — | — | — | — | 68,345 | |
| | 船舶 | 76,700 | — | 2,410 | 74,290 | 73,924 | 300 | — | — | 366 | |
| | 車両運搬具 | 177,241 | 13,019 | 7,485 | 182,774 | 147,423 | 7,876 | — | — | 35,351 | |
| | 建設仮勘定 | 51,048 | 811,558 | 606,440 | 256,166 | — | — | — | — | 256,166 | |
| 計 | 132,694,219 | 5,143,610 | 2,146,693 | 135,691,136 | 66,370,960 | 4,174,296 | 250,953 | — | 87,320 | 69,069,223 | |
| 無形固定資産(特定償却資産) | 特許権 | — | 379 | — | 379 | 12 | 12 | — | — | 367 | |
| | 商標権 | 1,111 | — | — | 1,111 | 1,111 | 56 | — | — | 0 | |
| | ソフトウェア | 34,485 | 4,776 | — | 39,261 | 35,066 | 1,005 | — | — | 4,195 | |
| | 計 | 35,596 | 5,155 | — | 40,751 | 36,189 | 1,072 | — | — | 4,562 | |
| 無形固定資産(特定償却資産以外) | 特許権 | 56,722 | 20,466 | 4,425 | 72,764 | 27,711 | 7,856 | — | — | 45,053 | |
| | 商標権 | 3,890 | — | — | 3,890 | 2,290 | 285 | — | — | 1,600 | |
| | ソフトウェア | 2,244,132 | 1,929,866 | 1,540,427 | 2,633,571 | 709,170 | 228,476 | — | — | 1,924,401 | |
| | 計 | 2,304,745 | 1,950,332 | 1,544,852 | 2,710,225 | 739,171 | 236,617 | — | — | 1,971,054 | |
| 非償却資産 | 電話加入権 | 2,240 | — | — | 2,240 | — | — | 484 | — | 1,756 | |
| | 特許権仮勘定 | 52,432 | 17,964 | 23,700 | 46,697 | — | — | — | — | 46,697 | |
| | 計 | 54,672 | 17,964 | 23,700 | 48,937 | — | — | 484 | — | 48,453 | |
| 無形固定資産合計 | 特許権 | 56,722 | 20,845 | 4,425 | 73,143 | 27,723 | 7,868 | — | — | 45,421 | |
| | 商標権 | 5,001 | — | — | 5,001 | 3,402 | 341 | — | — | 1,600 | |
| | ソフトウェア | 2,278,617 | 1,934,642 | 1,540,427 | 2,672,832 | 744,236 | 229,481 | — | — | 1,928,596 | (注1)(注2) |
| | 電話加入権 | 2,240 | — | — | 2,240 | — | — | 484 | — | 1,756 | |
| | 特許権仮勘定 | 52,432 | 17,964 | 23,700 | 46,697 | — | — | — | — | 46,697 | |
| | 計 | 2,395,013 | 1,973,451 | 1,568,551 | 2,799,913 | 775,360 | 237,690 | 484 | — | 2,024,069 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 1,011,951 | 624,135 | 1,427 | 1,634,658 | — | — | — | — | 1,634,658 | |
| | 長期前払費用 | 671 | — | 671 | — | — | — | — | — | — | |
| | 長期性預金 | 400,000 | — | 400,000 | — | — | — | — | — | — | |
| | 計 | 1,412,622 | 624,135 | 402,098 | 1,634,658 | — | — | — | — | 1,634,658 | |

(注1) 当期増加額の主なものは以下のとおりである。

| | |
|-----------------|-------------|
| 建物 | |
| 教育学部2号館(改修) | 426,887千円 |
| 附属小学校本館(改修) | 302,801千円 |
| 臨床研究棟(改修) | 213,624千円 |
| 工具器具備品 | |
| 附属病院医療用機器 | 1,371,297千円 |
| ソフトウェア | |
| 病院情報管理システム(リース) | 1,872,391千円 |

(注2) 当期減少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 | 822,764千円 |
| ソフトウェア | |
| 病院情報管理システム(リース) | 1,466,067千円 |

(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 | 13,899 | 125,609 | — | 126,940 | — | 12,568 | |
| 医薬品 | 328,162 | 5,748,890 | — | 5,661,292 | — | 415,759 | |
| 診療材料 | 198,998 | 3,723,805 | — | 3,710,495 | — | 212,309 | |
| 合 計 | 541,058 | 9,598,304 | — | 9,498,727 | — | 640,636 | |

(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 | 618.50(m) | 地中管路 | 26 | |
| " | 本部 | 松山市文京町3番 | 49.10 | 電話線 | 1 | |
| " | 農学部 | 愛媛県上浮穴郡久万高原町菅生(宮の前) | 1.25 | 案内看板 | 1 | |
| " | 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162番2 | 2.86 | 通路橋 | 3 | |
| " | 医学部 | 東温市志津川南5丁目301 | 0.76 | 通行路 | 1 | |
| " | 社会連携推進機構 | 愛媛県宇和島市津島町近家甲1651番34 | 6.00 | ヒューム管 | 1 | |
| " | 社会共創学部 | 愛媛県西条市禎瑞(東予港内の海岸) | 6.00 | 港湾 | 0 | |
| " | 農学部 | 宇和島市小池1679番地3 | 47.95 | 作業場 | 26 | |
| " | 紙産業技術センター | 四国中央市妻島町乙127 | 2,266.78 | 事務所 | 1,933 | |
| " | 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 | |
| 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 | 7,721 | |
| " | 地域パライトセンター | 西予市野村町野村9号53番地 | 58.99 | 事務所 | 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 | 3,309 | |
| " | 地域パライトセンター | 八幡浜市大平1番耕地638番地 | 38.85 | 事務所 | 552 | |
| " | 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 | |
| " | アバンテッジインセンター | 松山市花園町4番地9 | 192.30 | 事務所 | 4,080 | |
| " | 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 | 6,853 | |
| " | 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 | |
| " | 農学部 | 宇和島市小池1679番地3 | 130.80 | 事務所 | 637 | |
| " | 宇和海沿岸地域事前復興プロジェクトセンター | 八幡浜市北浜一丁目1590番地34 | 228.06 | 事務所 | 1,200 | |
| " | 柑橘産業イノベーションセンター南予パライト | 宇和島市吉田町法花津7-115 | 22.50 | 事務所 | 198 | |
| " | 地域協働センター南予 | 愛媛県西予市宇和町卯之町2-24 | 284.00 | 事務所 | 1,440 | |
| | 小計 | | | | 34,763 | |
| 区分 | 品名・規格 | | | 数量 | 機会費用の金額 | 摘要 |
| 工具器具備品 | 高精細クイックマイクロスコープ・キーエンス | | | 一式 | 702 | |
| " | 封入管式X線源 SXT-110 | | | 一式 | 3,057 | |
| " | イオン銃 SIE-210 | | | 一式 | 2,007 | |
| " | モノクロメーター SMC-310 | | | 一式 | 903 | |
| " | 真空排気装置 SVC-401 | | | 一式 | 1,327 | |
| " | マルチチャンネルプレート SML-552 | | | 一式 | 726 | |
| " | ズーム光学顕微鏡 SZOM-611 | | | 一式 | 601 | |
| " | コントローラ SCL-701 | | | 一式 | 4,139 | |
| " | CCDカメラ pco.1600-1G型 | | | 一式 | 574 | |
| " | 蛍光シグナル評価システム2 浜松ホトニクス製 イメージインテンシファイアC8600-05セット | | | 一式 | 804 | |
| " | フローサイトメーター ベックマン・コールター社 Gallios A94303 | | | 一式 | 3,707 | |
| " | ChemiDocMP ImageLabPCシステム 170-8280J1 化学発光ゲル撮影装置 バイオ・ラッド | | | 一式 | 1,072 | |
| " | 移動型X線Cアームシステム | | | 一式 | 2,103 | |
| " | 立式ホールボディカウンタ | | | 一式 | 11,521 | |
| " | CARS分析装置 | | | 一式 | 2,407 | |
| " | 電気炉 | | | 一式 | 753 | |
| " | 高速発光分光装置 6316 チューニングレンジ：810～830nm最低出力：3mW | | | 一式 | 1,753 | |
| " | 分光放射計 SR-3測定距離：350nm～∞測定波長：380～780nm | | | 一式 | 654 | |
| " | 薄膜電極蒸着装置 ロータリボン M2010C1/T2033C1ターボ分子ポンプ ATP80サーモカップル真空計 M-012DM | | | 一式 | 6,542 | |
| " | 冷陰極管試験装置 AS-114B内部/外部発振器25～160kHz電圧/電流計測部 入力抵抗500MΩ以上/10mΩ以下 | | | 一式 | 1,308 | |
| " | ダブルモノクロメータ | | | 一式 | 700 | |
| " | 音響インピーダンス管計測システム スペクトリス(株)製 4206T+3560C | | | 一式 | 1,769 | |
| " | 計算機サーバー HPC46TX-850Q | | | 一式 | 602 | |
| " | サーバ(株)シティソリューションCSP-30XDDR3 | | | 一式 | 1,198 | |
| " | サーバー UNICON CTOサーバH | | | 一式 | 2,543 | |
| " | ゲートウェイ Kerlink LoRa IOT STATION/923 PDTIOT-ISS02 | | | 一式 | 553 | |
| " | 熱画像入力装置 TOF方式赤外線3次元距離測定カメラMESA社製 SR-3000 外 | | | 一式 | 510 | |
| " | データ管理・情報発信用サーバ DELL製PowerEdge2900III、Smart-UPS1500J、17インチ液晶Microsoft 7コアミッド版 | | | 一式 | 694 | |
| " | 分光光度分析装置 分光器：相馬光学製 | | | 一式 | 676 | |
| " | 温度制御システム 社製：PHB-1160T | | | 一式 | 1,463 | |
| " | 給液制御システム 日進機械製NCS-AOT、NC-W12、NC-C12、NC-MAL | | | 一式 | 733 | |
| " | クロロフィル蛍光画像入力装置 CCDカメラ：Alled Vision Technologies製 Stingray F-145B-ASG 外 | | | 一式 | 526 | |
| " | 抗酸化活性測定装置 日立ハイテクノロジーズ製 SH-8000Lab(マイクロプレートリーダー) 外 | | | 一式 | 1,706 | |

| 区分 | 品名・規格 | 数量 | 機会費用の金額 | 摘要 |
|--------|---|----|---------|----|
| 工具器具備品 | 光合成分析装置 メイフォース製 LI-6400/MC | 一式 | 1,089 | |
| 〃 | 育成試験システム 多田ビニール工業所製幅19.2m、長さ24m、高さ(軒高)4.2m 設置面積460.8㎡ | 一式 | 3,016 | |
| 〃 | 環境制御システム 塚本商事製 設置合計面積530㎡温水ボイラー、温水循環ポンプ、オイルタンクよりなる | 一式 | 1,814 | |
| 〃 | 溶液制御システム 木下通産製設置合計面積 530㎡溶液タイマー、EC管理機、PH管理機、炭酸ガス設備等によりなる | 一式 | 1,724 | |
| 〃 | 液体クロマトグラフ検出器システム 日立ハイテック/ロジテック製L-2485/L2455 | 一式 | 1,001 | |
| 〃 | 粉砕器 アキラ機工 SFL-300-PIN | 一式 | 558 | |
| 〃 | 粒粉体バッチ式熱処理装置 日清エンジニアリングハイブリットキルンmini | 一式 | 548 | |
| 〃 | フルオートマティック物性測定システム CR-3000EX-S | 一式 | 519 | |
| 〃 | MediasiteLive MLモバイル型 | 一式 | 646 | |
| 〃 | ピストン式柱状際泥器 ヤキルスAPC-70 VP75外特別仕様 | 一式 | 725 | |
| 〃 | 生体試料分析システム エイコム | 一式 | 799 | |
| 〃 | 水質テレメータシステム JFEアトパソテック(株)製 外 | 一式 | 3,383 | |
| 〃 | 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 | 1,198 | |
| 〃 | 超音波加工機 日本電子工業UM-150CS | 一式 | 771 | |
| 〃 | サーバ リアルコンピューティングC-Server 1U 4ノード | 一式 | 648 | |
| 〃 | RC Shelf Server FUYUKI II クラスターシステム リアルコンピューティングRC Shelf Server FUYUKI II Intel XeonE5-2650v4 Clustering System | 一式 | 625 | |
| 〃 | リアルタイムPCRシステムLightCycler480 ロシユBMV-5015278TYE | 一式 | 860 | |
| 〃 | デジタル撮影装置 アト-AE-6981FXCPATTOCOMBO II | 一式 | 624 | |
| 〃 | マイクロシンチレーションカウンター | 一式 | 5,489 | |
| 〃 | 酸素アッセイシステム | 一式 | 2,438 | |
| 〃 | 害虫識別・カウント用画像処理プログラム ソフトウェア | 一式 | 619 | |
| 〃 | 画像管理システム 管理用サーバNS100-2186Y | 一式 | 1,211 | |
| 〃 | 三次元形状解析装置 XG-X2800 外 | 一式 | 520 | |
| 〃 | 送風定温恒温装置 ヤマト科学 DEN610 他 | 一式 | 20,542 | |
| | 小計 | | 111,695 | |
| 合計 | | | 146,459 | |

(4) PFIの明細

| 事業名 | 事業概要 | 施設所有形態 | 契約先 | 契約期間 | 摘要 |
|--------------------------------------|----------------------------------|-------------|------------------|-----------------------------|----|
| 愛媛大学重信 キャンパス患者 用駐車場等整備 運営事業 | 当該建物に関する設計、建設、工 事監理、維持管理、運営 等 | 無償譲渡または更地返還 | MULプロパティ 株式会社 | 令和3年3月1日 ～ 令和23年2月28日 | |

(注1) PFI法に基づく事業に類似する事業として会計処理を行っている。

(注2) 愛媛大学は、民間事業者が所有している施設等について、契約終了時に民間事業者が無償で所有権を譲渡するか、施設等を撤去し更地で返還するかを選択することができる。

(注3) 契約期間は、「定期建物賃貸借契約」の契約期間及び「事業用借地権設定契約」の貸付期間である。この契約を令和2年5月8日に締結している。

(注4) PFIによるサービス部分の対価の支払予定額及び収入予定額は次のとおりである。

(1) 貸借対照表日後1年以内のPFIに類似する期間に係る未経過費用は 13,200千円である。

(2) 貸借対照表日後1年を超えるPFIに類似する期間に係る未経過費用は 249,679千円である。

なお、当該支払額は物価変動等に応じて改定される場合がある。

当事業について、上記契約先に対して建物の底地を賃貸している。

(1) 当賃貸契約による貸借対照表日後1年以内のPFIに類似する期間に係る収益は 73,200千円である。

(2) 当賃貸契約による貸借対照表日後1年を超えるPFIに類似する期間に係る収益は 1,384,583千円である。

なお、当該収入額は物価変動等に応じて改定される場合がある。

(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 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 評価損益 | 摘 要 |
|----------------|--------|---------|---------|----------|-------------------|-----|
| | 該当なし | | | | | |
| | 計 | | | | | |
| 満期保有目的 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 評価差額 | 摘 要 |
| | 譲渡性預金 | 600,000 | 600,000 | 600,000 | — | |
| | 計 | 600,000 | 600,000 | 600,000 | — | |
| 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 目的債券 | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた 評価差額 | 摘 要 | |
|------------------------------|----------------------------|-----------|-----------|-----------|-------------------|-----------------|-----|
| | 東京電力ホールディングス (株) 第11回社債 | 501,607 | 500,000 | 501,090 | — | | |
| 東京電力ホールディングス (株) 第33回社債 | 100,584 | 100,000 | 100,538 | — | | | |
| 群馬県公募債 第10回 | 200,000 | 200,000 | 200,000 | — | | | |
| 北海道公募債 第4回 | 300,000 | 300,000 | 300,000 | — | | | |
| 第53回 国際協力機構債券 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | — | | | |
| 121回 都市再生債券 | 103,370 | 100,000 | 103,208 | — | | | |
| 第12回地方公共団体金融 機構債券 | 119,659 | 100,000 | 118,700 | — | | | |
| 成田国際空港(株) 第38 回社債 | 100,443 | 100,000 | 100,421 | — | | | |
| 第538回 関西電力 | 100,000 | 100,000 | 100,000 | — | | | |
| | 計 | 1,625,663 | 1,600,000 | 1,623,957 | — | | |
| その他 有価証券 | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 時 価 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた 評価差額 | その他有価証券 評価差額 | 摘 要 |
| | 普通株式(寄附受) (株) セルフリーアクセス | 3 | | 3 | — | — | |
| 普通株式(寄附受) (株) テクノネットワーク四国 | 10,699 | | | 10,699 | — | — | |
| オフタイムバリエーション (株) 新株予約権 | 0 | | | 0 | — | — | |
| | 計 | 10,702 | | 10,702 | — | — | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 1,634,658 | | | |

| 関係会社株式 | 銘柄 | 取得価額 | 純資産に持分割合を 乗じた価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた 評価差額 | 摘 要 |
|-------------------|------|------|--------------------|----------|--------------------------|-----|
| | 該当なし | | | | | |
| | 計 | | | | | |
| 関係会社株式 (基準第85) | 銘柄 | 取得価額 | 純資産比率割合を 乗じた価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益外処理した 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 関係会社有価証券 | 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 投資事業有限責任組合 損益相当額 | その他有価証券 評価差額 | 摘 要 |
|-----------------------------|--------|------|----------|---|-------------------------------------|-----|
| | 該当なし | | | | | |
| | 計 | | | | | |
| その他の 関係会社有価証券 (基準第85) | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益外処理した 投資事業有限責任組合 損益相当額(基準第85) | 当期損益外処理した その他有価証券評価差額 (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

該当なし

(7) 長期貸付金の明細

該当なし

(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 | 4,241,496 | 154,440 | 199,790 | 4,196,146 | 0.15 | 令和32年3月20日 | |
| 設備整備資金 | 2,850,524 | 391,930 | 553,458 | 2,688,996 | 0.12 | 令和13年3月20日 | |
| 民間金融機関 | 1,072,320 | — | 66,864 | 1,005,456 | 0.36 | 令和19年3月31日 | |
| 計 | 8,164,340 | 546,370 | 820,112 | 7,890,598 | | | |

(9) 国立大学法人等債の明細

該当なし

(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 | 32,798 | 34,960 | 32,798 | — | 34,960 | |
| 合 計 | 32,798 | 34,960 | 32,798 | — | 34,960 | |

(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 | 4,681,882 | 99,201 | 4,781,084 | 12,284 | △ 353 | 11,931 | (注1)(注2) |
| 計 | 4,681,882 | 99,201 | 4,781,084 | 12,284 | △ 353 | 11,931 | |

(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 | 447,370 | 102,695 | 37,061 | 513,004 | |
| 退職一時金に係る債務 | 447,370 | 102,695 | 37,061 | 513,004 | |
| 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 | 447,370 | 102,695 | 37,061 | 513,004 | |

(注) 当期減少額のうち、退職給付に係る分は37,061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 |
|-----------------------|---------|-------|-------|---------|-----------|
| 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） | 8,447 | 39 | — | 8,486 | 基準第90特定 無 |
| 借家に係る除去費用 | 3,057 | 69 | — | 3,126 | 基準第90特定 有 |
| 借地上の建物に係る除去費用 | 110,872 | 1,788 | — | 112,659 | 基準第90特定 有 |
| 計 | 123,265 | 1,896 | — | 125,162 | |

(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 | 3,042,097 | 0 | — | 0 | 542,028 | 1 | 2,500,069 | — |

(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 | 36,050,187 | — | — | 36,050,187 | |
| | 計 | 36,050,187 | — | — | 36,050,187 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 無償譲与等 | 1,467,345 | — | — | 1,467,345 | |
| | 施設費 | 19,689,348 | 1,434,884 (23,988) | 48,650 | 21,075,582 | (注1)(注2) |
| | NTT無利子借入金 | 2,327,360 | — | — | 2,327,360 | |
| | 寄附金等 | 12,033 | — | — | 12,033 | |
| | 目的積立金 | 5,601,102 | 291,862 | 3,570 | 5,889,395 | (注3)(注4) |
| | その他 | △ 280,700 | — | 72,979 | △ 353,679 | (注5) |
| | 計 | 28,816,488 | 1,726,747 | 125,199 | 30,418,036 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △ 24,473,562 | △ 1,225,524 | △ 125,219 | △ 25,573,867 | (注6)(注7) |
| | 損益外減損損失累計額 | △ 163,571 | △ 87,320 | — | △ 250,891 | (注8) |
| | 損益外利息費用累計額 | △ 14,428 | △ 1,857 | — | △ 16,284 | (注9) |
| | 民間出えん金 | 7,485 | — | — | 7,485 | |
| | 差 引 計 | 4,172,413 | 412,046 | △ 20 | 4,584,479 | |

(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。

なお、()内は大学改革支援・学位授与機構からの受入相当額(内数)である。

(注2) 資本剰余金の施設費の当期減少額は、施設費を財源とする固定資産の除却によるものである。

(注3) 資本剰余金の目的積立金の当期増加額は、目的積立金を財源とする固定資産の取得によるものである。

(注4) 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5) 資本剰余金のその他の当期減少額は、授業料前納相当額及び現物出資・NTT無利子借入金を財源とする固定資産の除却によるものである。

(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7) 資本剰余金の損益外減価償却累計額の当期減少額は、施設費、授業料前納相当額、NTT無利子借入金、現物出資、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8) 資本剰余金の損益外減損損失累計額の当期増加額は、土地の減損によるものである。

(注9) 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 | 6,760,049 | — | — | 6,760,049 | |
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 1,171,417 | 624,644 | — | 1,796,061 | (注1) |
| 教育研究・組織運営改善積立金 | 1,325,171 | 388,954 | 425,500 | 1,288,625 | (注1)(注2) |
| 計 | 9,256,637 | 1,013,598 | 425,500 | 9,844,735 | |

(注1) 当期増加は令和元事業年度の利益処分によるものである。

(注2) 当期減少は当該積立金の使途に沿った使用によるものである。

(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 | 教育研究・組織運営改善積立金 | | | | 計 |
|--------------------|-----------------|----------------------|--------------------|--------------------|---------|
| | 教育・研究環境整備 事業 | 教育・研究の質の 向上のための事業 | 附属病院の診療体制 充実等事業 | 業務改善・組織運営 充実等事業 | |
| 建物 | 167,816 | — | 93,783 | — | 261,599 |
| 工具器具備品 | 7,668 | — | — | — | 7,668 |
| 構築物 | 12,734 | 717 | — | — | 13,451 |
| 図書 | 3,990 | — | — | — | 3,990 |
| ソフトウェア | 4,776 | — | — | — | 4,776 |
| 特許権 | — | 379 | — | — | 379 |
| 小 計 | 196,983 | 1,096 | 93,783 | — | 291,862 |
| 教育経費 | | | | | |
| 消耗品費 | 17,198 | 5,182 | — | — | 22,380 |
| 図書費 | — | 1,457 | — | — | 1,457 |
| 備品費 | 5,409 | 5,954 | — | — | 11,363 |
| 旅費交通費 | — | 27 | — | — | 27 |
| 通信運搬費 | 130 | 12 | — | — | 142 |
| 保守費 | 171 | 9 | — | — | 179 |
| 修繕費 | 1,793 | 231 | — | — | 2,024 |
| 諸会費 | — | 474 | — | — | 474 |
| 広告宣伝費 | — | 443 | — | — | 443 |
| 報酬・委託・手数料 | 11,882 | 886 | — | — | 12,769 |
| 研究経費 | | | | | |
| 消耗品費 | — | 7,669 | — | — | 7,669 |
| 図書費 | — | 49 | — | — | 49 |
| 備品費 | — | 5,165 | — | — | 5,165 |
| 印刷製本費 | — | 23 | — | — | 23 |
| 旅費交通費 | — | 151 | — | — | 151 |
| 通信運搬費 | — | 2 | — | — | 2 |
| 保守費 | — | 180 | — | — | 180 |
| 修繕費 | — | 46 | — | — | 46 |
| 諸会費 | — | 353 | — | — | 353 |
| 広告宣伝費 | — | 440 | — | — | 440 |
| 報酬・委託・手数料 | — | 3,875 | — | — | 3,875 |
| 教育研究支援経費 | | | | | |
| 消耗品費 | 3,704 | — | — | — | 3,704 |
| 図書費 | 3,623 | — | — | — | 3,623 |
| 報酬・委託・手数料 | 2,331 | — | — | — | 2,331 |
| 教員人件費 | — | 7,610 | — | — | 7,610 |
| 職員人件費 | — | 1,141 | — | — | 1,141 |
| 一般管理費 | | | | | |
| 図書費 | — | — | — | 264 | 264 |
| 備品費 | — | — | — | 54 | 54 |
| 通信運搬費 | — | — | — | 249 | 249 |
| 修繕費 | 880 | — | — | — | 880 |
| 広告宣伝費 | — | — | — | 13,224 | 13,224 |
| 行事費 | — | — | — | 1,441 | 1,441 |
| 報酬・委託・手数料 | 6,288 | — | — | 18,155 | 24,443 |
| 雑費 | — | — | — | 1,061 | 1,061 |
| 為替差損 | — | 1 | — | — | 1 |
| リース債務 | 4,400 | — | — | — | 4,400 |
| 小 計 | 57,807 | 41,382 | — | 34,449 | 133,638 |
| 中期目標期間終了時の積立金への振替額 | — | — | — | — | — |
| 合 計 | 254,790 | 42,478 | 93,783 | 34,449 | 425,500 |

(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 | | 320,199 | |
| 備品費 | | 143,071 | |
| 印刷製本費 | | 31,678 | |
| 図書費 | | 28,686 | |
| 水道光熱費 | | 169,273 | |
| 旅費交通費 | | 15,143 | |
| 通信運搬費 | | 24,734 | |
| 賃借料 | | 8,916 | |
| 車両燃料費 | | 1,121 | |
| 福利厚生費 | | 478 | |
| 保守費 | | 102,197 | |
| 修繕費 | | 76,464 | |
| 損害保険料 | | 992 | |
| 広告宣伝費 | | 22,989 | |
| 行事費 | | 7,590 | |
| 諸会費 | | 7,233 | |
| 会議費 | | 3 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 235,442 | |
| 奨学費 | | 560,729 | |
| 減価償却費 | | 332,211 | |
| 貸倒損失 | | 2,985 | |
| 雑費 | | 134,673 | |
| 租税公課 | | 945 | |
| | | | 2,227,753 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 519,030 | |
| 備品費 | | 239,053 | |
| 印刷製本費 | | 12,895 | |
| 図書費 | | 23,549 | |
| 水道光熱費 | | 93,882 | |
| 旅費交通費 | | 29,105 | |
| 通信運搬費 | | 19,645 | |
| 賃借料 | | 19,701 | |
| 車両燃料費 | | 2,110 | |
| 保守費 | | 74,250 | |
| 修繕費 | | 86,941 | |
| 損害保険料 | | 532 | |
| 広告宣伝費 | | 24,448 | |
| 諸会費 | | 45,425 | |
| 会議費 | | 7 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 240,905 | |
| 奨学費 | | 550 | |
| 減価償却費 | | 433,916 | |
| 雑費 | | 78,411 | |
| 租税公課 | | 685 | |
| | | | 1,945,040 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 6,118,902 | | |
| 診療材料費 | 3,665,428 | | |
| 医療用消耗器具備品費 | 165,650 | | |
| 給食用材料費 | 90 | | |
| | | 9,950,070 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 180,214 | | |
| 給食委託費 | 337,307 | | |
| 寝具委託費 | 33,551 | | |
| 医事委託費 | 149,511 | | |
| 清掃委託費 | 94,643 | | |
| 保守委託費 | 74,063 | | |
| その他の委託費 | 372,701 | | |
| | | 1,241,990 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 1,985,187 | | |
| 機器賃借料 | 261,390 | | |
| 地代家賃 | 1,121 | | |
| 修繕費 | 240,894 | | |
| 機器保守費 | 707,907 | | |
| 車両関係費 | 7 | | |
| | | 3,196,506 | |
| 研修費 | | | 3,202 |
| 経費 | | | |

| | | | | |
|------------|--------|---------|---------|------------|
| 消耗品費 | | 195,611 | | |
| 備品費 | | 28,541 | | |
| 印刷製本費 | | 7,405 | | |
| 図書費 | | 7,266 | | |
| 水道光熱費 | | 313,091 | | |
| 旅費交通費 | | 7,955 | | |
| 通信運搬費 | | 16,007 | | |
| 賃借料 | | 5,120 | | |
| 福利厚生費 | | 73,900 | | |
| 保守費 | | 41,425 | | |
| 保険料 | | 27,054 | | |
| 広告宣伝費 | | 7,339 | | |
| 諸会費 | | 13,980 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 160,057 | | |
| 職員被服費 | | 17,466 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 2,364 | | |
| 雑費 | | 22,689 | | |
| 租税公課 | | 1,205 | | |
| 利息費用 | | 39 | 948,514 | 15,340,281 |
| 教育研究支援経費 | | | | |
| 消耗品費 | | | 24,100 | |
| 備品費 | | | 5,283 | |
| 印刷製本費 | | | 521 | |
| 図書費 | | | 175,491 | |
| 水道光熱費 | | | 27,412 | |
| 旅費交通費 | | | 1,007 | |
| 通信運搬費 | | | 3,916 | |
| 賃借料 | | | 212 | |
| 保守費 | | | 35,801 | |
| 修繕費 | | | 11,753 | |
| 広告宣伝費 | | | 381 | |
| 諸会費 | | | 40 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 10,260 | |
| 減価償却費 | | | 136,606 | |
| 雑費 | | | 26,726 | |
| 租税公課 | | | 11,658 | 471,166 |
| 受託研究費 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 11,463 | | | |
| 法定福利費 | 1,801 | 13,263 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 51,418 | | | |
| 賞与 | 1,941 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,665 | | | |
| 法定福利費 | 6,405 | 61,428 | 74,691 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 68,721 | | | |
| 法定福利費 | 6,185 | 74,905 | 74,905 | |
| 消耗品費 | | | 179,756 | |
| 備品費 | | | 39,450 | |
| 印刷製本費 | | | 2,354 | |
| 図書費 | | | 3,415 | |
| 水道光熱費 | | | 53,209 | |
| 旅費交通費 | | | 8,486 | |
| 通信運搬費 | | | 3,828 | |
| 賃借料 | | | 11,162 | |
| 車両燃料費 | | | 425 | |
| 保守費 | | | 6,280 | |
| 修繕費 | | | 6,519 | |
| 損害保険料 | | | 127 | |
| 広告宣伝費 | | | 3,455 | |
| 諸会費 | | | 1,946 | |
| 会議費 | | | 4 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 122,771 | |
| 減価償却費 | | | 82,272 | |
| 雑費 | | | 10,395 | |
| 租税公課 | | | 7,245 | 692,695 |
| 共同研究費 | | | | |

| | | | | |
|-----------|--------|--------|---------|---------|
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 19,472 | | | |
| 法定福利費 | 2,083 | 21,555 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 20,340 | | | |
| 法定福利費 | 1,932 | 22,272 | 43,827 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 9,215 | | | |
| 法定福利費 | 295 | 9,510 | 9,510 | |
| 消耗品費 | | | 114,489 | |
| 備品費 | | | 27,310 | |
| 印刷製本費 | | | 151 | |
| 図書費 | | | 14,419 | |
| 水道光熱費 | | | 22,241 | |
| 旅費交通費 | | | 3,279 | |
| 通信運搬費 | | | 2,321 | |
| 賃借料 | | | 349 | |
| 車両燃料費 | | | 11 | |
| 保守費 | | | 1,127 | |
| 修繕費 | | | 8,146 | |
| 損害保険料 | | | 4 | |
| 広告宣伝費 | | | 3,048 | |
| 諸会費 | | | 1,604 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 31,435 | |
| 減価償却費 | | | 22,018 | |
| 雑費 | | | 298 | |
| 租税公課 | | | 1,580 | 307,167 |
| 受託事業費等 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 33,715 | | | |
| 賞与 | 269 | | | |
| 退職給付費用 | 2,089 | | | |
| 法定福利費 | 4,949 | 41,022 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 31,437 | | | |
| 法定福利費 | 1,403 | 32,840 | 73,862 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 10,153 | | | |
| 賞与 | 1,341 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,747 | | | |
| 法定福利費 | 1,798 | 15,038 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 38,001 | | | |
| 賞与 | 834 | | | |
| 法定福利費 | 5,151 | 43,986 | 59,024 | |
| 消耗品費 | | | 54,325 | |
| 備品費 | | | 11,637 | |
| 印刷製本費 | | | 3,367 | |
| 図書費 | | | 4,436 | |
| 水道光熱費 | | | 14,729 | |
| 旅費交通費 | | | 4,245 | |
| 通信運搬費 | | | 1,897 | |
| 賃借料 | | | 1,100 | |
| 車両燃料費 | | | 6 | |
| 保守費 | | | 6,845 | |
| 修繕費 | | | 6,253 | |
| 損害保険料 | | | 264 | |
| 広告宣伝費 | | | 17,506 | |
| 諸会費 | | | 2,901 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 15,961 | |
| 減価償却費 | | | 4,913 | |
| 雑費 | | | 603 | |
| 租税公課 | | | 12,435 | 296,308 |
| 役員人件費 | | | | |
| 報酬 | | | 79,532 | |
| 賞与 | | | 27,827 | |

| | | | |
|------------|-----------|------------|------------|
| 退職給付費用 | | 98,135 | |
| 法定福利費 | | 12,159 | 217,652 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 6,819,377 | | |
| 賞与 | 1,994,866 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 30,339 | | |
| 退職給付費用 | 359,738 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 14,452 | | |
| 法定福利費 | 1,367,178 | 10,585,950 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 1,152,036 | | |
| 賞与 | 7,410 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 618 | | |
| 法定福利費 | 149,968 | 1,310,032 | 11,895,983 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 5,654,886 | | |
| 賞与 | 1,650,548 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 592 | | |
| 退職給付費用 | 398,987 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 88,242 | | |
| 法定福利費 | 1,133,998 | 8,927,254 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 980,170 | | |
| 賞与 | 34,678 | | |
| 法定福利費 | 153,223 | 1,168,072 | 10,095,326 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 54,475 | |
| 備品費 | | 18,154 | |
| 印刷製本費 | | 10,236 | |
| 図書費 | | 5,444 | |
| 水道光熱費 | | 187,141 | |
| 旅費交通費 | | 17,609 | |
| 通信運搬費 | | 16,691 | |
| 賃借料 | | 6,165 | |
| 車両燃料費 | | 1,481 | |
| 福利厚生費 | | 29,592 | |
| 保守費 | | 74,382 | |
| 修繕費 | | 51,112 | |
| 損害保険料 | | 21,988 | |
| 広告宣伝費 | | 39,770 | |
| 行事費 | | 1,812 | |
| 諸会費 | | 12,534 | |
| 会議費 | | 41 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 229,359 | |
| 減価償却費 | | 189,338 | |
| 雑費 | | 38,844 | |
| 租税公課 | | 7,148 | 1,013,318 |

(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 | |
| 令和元年度 | 663 | — | 663 | — | — | 663 | — |
| 令和2年度 | — | 12,465,132 | 11,986,017 | 295,448 | — | 12,281,465 | 183,667 |
| 合計 | 663 | 12,465,132 | 11,986,680 | 295,448 | — | 12,282,128 | 183,667 |

(16)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

| 業務等区分 | 令和元年度交付分 | 令和2年度交付分 | 合計 |
|------------|----------|------------|------------|
| 期間進行基準適用業務 | — | 10,578,195 | 10,578,195 |
| 業務達成基準適用業務 | 663 | 320,382 | 321,045 |
| 費用進行基準適用業務 | — | 1,087,440 | 1,087,440 |
| 合計 | 663 | 11,986,017 | 11,986,680 |

(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 | 当期振替額 | | | | 摘要 |
|---------------------|-----------|----------------|-----------|---------|-----|----|
| | | 建設仮勘定 見返施設費 | 資本剰余金 | 収益 | その他 | |
| 施設整備費補助金 | 1,610,324 | 73,510 | 1,410,896 | 125,918 | - | |
| 大学改革支援・学位授与機構施設費交付金 | 25,000 | - | 23,988 | 1,012 | - | |
| 計 | 1,635,324 | 73,510 | 1,434,884 | 126,930 | - | |

(17)-2 補助金等の明細

(単位：千円)

| 名称 | 交付元 | 経費の別 | 期首 残高 | 当期 交付額 | 当期振替額 | | | | | 期末 残高 | 摘要 | |
|--|-------|----------|----------|-----------|-----------------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------|----|---------------|
| | | | | | 建設仮勘定 見返補助金等 | 資産見返 補助金等 | 資本 剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益 | | | その他 |
| 科学技術人材育成費補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 12,318 | - | 900 | - | - | 11,418 | - | - | |
| 学校保健特別対策事業費補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 17,564 | - | - | - | - | 17,564 | - | - | |
| 学校臨時休業対策費補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 220 | - | - | - | - | 220 | - | - | |
| 教育支援体制整備事業費交付金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 500 | - | - | - | - | 500 | - | - | |
| 研究拠点形成費等補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 22,855 | 74 | 1,671 | - | - | 21,110 | - | - | |
| | 文部科学省 | 間接 経費 | - | 2,450 | - | - | - | - | 2,450 | - | - | |
| 国際研究拠点形成推進事業費補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 19,200 | - | - | - | - | 19,200 | - | - | |
| 国立大学法人情報機器整備費補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 58,530 | - | 15,457 | - | - | 36,259 | 6,814 | - | 額の確定に よる返還 |
| 国立大学法人設備整備費補助金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 124,877 | - | 124,877 | - | - | - | - | - | |
| 授業料等減免費交付金 | 文部科学省 | 直接 経費 | - | 345,090 | - | - | - | - | 344,733 | 357 | - | 額の確定に よる返還 |
| 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 経費 | - | 125,032 | 7 | 20,530 | - | - | 104,495 | - | - | |
| 中小企業経営支援等対策費補助金 | 経済産業省 | 直接 経費 | - | 722 | - | - | - | - | 722 | - | - | |
| | 経済産業省 | 間接 経費 | - | 216 | - | - | - | - | 216 | - | - | |
| インフルエンザ流行期における新型コロナ ウイルス感染症疑い患者を受け入れる 救急・周産期・小児医療機関体制確保事 業補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 26,000 | - | 25,978 | - | - | 22 | - | - | |
| インフルエンザ流行期における発熱外来 診療体制確保支援補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 4,840 | - | - | - | - | 4,840 | - | - | |
| 医療施設運営費等補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 2,245 | - | - | - | - | 2,245 | - | - | |
| 子ども・子育て支援推進調査研究事業費 補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 3,067 | - | - | - | - | 581 | 2,486 | - | 額の確定に よる返還 |
| 疾病予防対策事業費等補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 10,405 | - | - | - | - | 10,405 | - | - | |
| 実践的な手術技術向上研修事業委託費 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 6,508 | - | - | - | - | 6,508 | - | - | |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院受 入医療機関緊急支援事業補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 135,000 | - | 3,320 | - | - | 131,680 | - | - | |
| 新型コロナウイルス感染症感染拡大防 止・医療提供体制確保支援補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 16,450 | - | 13,299 | - | - | 3,151 | - | - | |
| 第一種感染症指定医療機関運営費補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 12,588 | - | - | - | - | 12,588 | - | - | |
| 臨床研修費等補助金 | 厚生労働省 | 直接 経費 | - | 6,970 | - | - | - | - | 6,970 | - | - | |
| 愛媛県DMAT活動支援事業費補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 689 | - | - | - | - | 689 | - | - | |
| 愛媛県ドクターヘリ運航事業費補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 4,434 | - | - | - | - | 4,434 | - | - | |
| 愛媛県医療従事者応援手当補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 11,664 | - | - | - | - | 11,664 | - | - | |
| 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 経費 | - | 15,428 | - | 15,428 | - | - | - | - | - | |
| 愛媛県周産期医療担当医等確保支援事業 補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 1,799 | - | - | - | - | 1,799 | - | - | |
| 愛媛県周産期母子医療センター運営事業 補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 44,640 | - | - | - | - | 44,640 | - | - | |
| 愛媛県小児医療施設整備事業費補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 11,794 | - | 10,572 | - | - | 1,222 | - | - | |
| 愛媛県新型コロナウイルス感染症DMA T・D P A T等医療チーム派遣事業費補 助（負担）金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 554 | - | - | - | - | 554 | - | - | |
| 愛媛県新型コロナウイルス感染症を疑う 患者受入れのための救急・周産期・小児 医療体制確保事業費補助（負担）金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 90,000 | - | 80,467 | - | - | 9,533 | - | - | |
| 愛媛県新型コロナウイルス感染症患者等 入院医療機関設備整備事業費補助（負 担）金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 170,111 | - | 168,686 | - | - | 1,425 | - | - | |
| 愛媛県新型コロナウイルス感染症検査機 関等設備整備事業費補助（負担）金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 10,890 | - | 10,890 | - | - | - | - | - | |
| 愛媛県新人看護職員研修事業費補助（負 担）金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 1,315 | - | - | - | - | 1,315 | - | - | |
| 愛媛県認可外保育施設感染症対策事業費 補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 70 | - | - | - | - | 70 | - | - | |
| 愛媛県幼児教育の質の向上のための緊急 環境整備事業費補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 1,000 | - | - | - | - | 1,000 | - | - | |
| 新型コロナウイルス感染症医療従事者宿 泊費助成事業補助金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 387 | - | - | - | - | 387 | - | - | |
| 新型コロナウイルス感染症患者等の入院 病床確保等事業費補助（負担）金 | 愛媛県 | 直接 経費 | - | 1,317,077 | - | - | - | - | 1,317,077 | - | - | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------------------|----------------|------|---|-----------|----|---------|---|---|-----------|-------|---|---|
| 新型コロナウイルス感染症入院患者受入協力金助成事業費補助（負担）金 | 愛媛県 | 直接経費 | - | 6,000 | - | - | - | - | 6,000 | - | - | - |
| 医療従事者確保対策支援事業に係る補助金 | 愛媛県国保診療施設連絡協議会 | 直接経費 | - | 1,000 | - | - | - | - | 1,000 | - | - | - |
| 宇和島市地域調査研究事業補助金 | 宇和島市 | 直接経費 | - | 946 | - | - | - | - | 946 | - | - | - |
| 西条市実践的高大連携教育カリキュラム構築事業支援補助金 | 西条市 | 直接経費 | - | 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 | 直接経費 | - | 600 | - | - | - | - | 600 | - | - | - |
| 西予市地域貢献研究事業補助金 | 西予市 | 直接経費 | - | 558 | - | - | - | - | 558 | - | - | - |
| 東温市産科医等確保支援事業補助金 | 東温市 | 直接経費 | - | 900 | - | - | - | - | 900 | - | - | - |
| 東温市認可外保育施設等支援事業費補助金 | 東温市 | 直接経費 | - | 381 | - | - | - | - | 381 | - | - | - |
| 松山市地域保育所補助金 | 松山市 | 直接経費 | - | 951 | - | - | - | - | 951 | - | - | - |
| 地域調査研究等事業支援補助金 | 伊方町 | 直接経費 | - | 379 | - | - | - | - | 379 | - | - | - |
| 医療研究開発推進事業費補助金 | 日本医療研究開発機構 | 直接経費 | - | 39,150 | - | 8,231 | - | - | 30,919 | - | - | - |
| 肝炎情報センター戦略的強化事業委託費 | 国立国際医療研究センター | 直接経費 | - | 4,036 | - | - | - | - | 4,036 | - | - | - |
| 合 計 | | 直接経費 | - | 2,688,233 | 81 | 500,306 | - | - | 2,178,189 | 9,657 | - | - |
| | | 間接経費 | - | 2,666 | - | - | - | - | 2,666 | - | - | - |
| | | 計 | - | 2,690,899 | 81 | 500,306 | - | - | 2,180,855 | 9,657 | - | - |

(注) 「建設仮勘定見返補助金等」には「特許権仮勘定見返補助金等」を含む。

(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 | (97,747) 97,747 | (7) 7 | (10,992) 10,992 | (98,135) 98,135 | (2) 2 |
| | 非常勤 | (-) 9,612 | (0) 2 | (-) 1,167 | (-) - | (0) 0 |
| | 計 | (97,747) 107,359 | (7) 9 | (10,992) 12,159 | (98,135) 98,135 | (2) 2 |
| 教 員 | 常 勤 | (8,073,902) 8,844,582 | (958) 1,084 | (1,256,834) 1,367,178 | (358,626) 374,190 | (49) 54 |
| | 非常勤 | (-) 1,160,064 | (0) 742 | (-) 149,968 | (-) - | (0) 0 |
| | 計 | (8,073,902) 10,004,646 | (958) 1,826 | (1,256,834) 1,517,147 | (358,626) 374,190 | (49) 54 |
| 職 員 | 常 勤 | (4,838,277) 7,306,026 | (846) 1,388 | (762,297) 1,133,998 | (398,987) 487,230 | (40) 40 |
| | 非常勤 | (-) 1,014,848 | (0) 771 | (-) 153,223 | (-) - | (0) 0 |
| | 計 | (4,838,277) 8,320,874 | (846) 2,159 | (762,297) 1,287,222 | (398,987) 487,230 | (40) 40 |
| 合 計 | 常 勤 | (13,009,925) 16,248,355 | (1,811) 2,479 | (2,030,122) 2,512,168 | (855,748) 959,555 | (91) 96 |
| | 非常勤 | (-) 2,184,524 | (0) 1,515 | (-) 304,359 | (-) - | (0) 0 |
| | 計 | (13,009,925) 18,432,879 | (1,811) 3,994 | (2,030,122) 2,816,527 | (855,748) 959,555 | (91) 96 |

(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年俸制適用職員給与規程、国立大学法人愛媛大学年俸制教員給与規程、国立大学法人愛媛大学第2号年俸制教員給与規程、国立大学法人愛媛大学有期契約職員等給与規程、国立大学法人愛媛大学役員退職手当規程、国立大学法人愛媛大学職員退職手当規程に基づいている。

(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 | 学部・研究科 | 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 | 学内共通施設等 | 小 計 | 法人共通 | 合 計 |
|------------|-------------|------------|-----------|--------------|------------------|-------------|------------|------------|------------|
| 業務費用 | | | | | | | | | |
| 業務費 | 10,059,603 | 25,995,481 | 1,369,407 | 308,570 | 328,624 | 5,427,686 | 43,489,371 | — | 43,489,371 |
| 教育経費 | 1,352,181 | 45,388 | 250,717 | 4,899 | 2,353 | 572,216 | 2,227,753 | — | 2,227,753 |
| 研究経費 | 1,039,251 | 204,501 | 500 | 71,434 | 156,165 | 473,188 | 1,945,040 | — | 1,945,040 |
| 診療経費 | — | 15,340,281 | — | — | — | — | 15,340,281 | — | 15,340,281 |
| 教育研究支援経費 | 512 | 2 | 26 | — | — | 470,626 | 471,166 | — | 471,166 |
| 受託研究費 | 342,313 | 170,385 | — | 39,605 | — | 140,391 | 692,695 | — | 692,695 |
| 共同研究費 | 163,730 | 7,193 | — | 702 | 1,075 | 134,467 | 307,167 | — | 307,167 |
| 受託事業費等 | 141,069 | 99,789 | 4,159 | 825 | 1,900 | 48,567 | 296,308 | — | 296,308 |
| 人件費 | 7,020,547 | 10,127,941 | 1,114,005 | 191,107 | 167,131 | 3,588,231 | 22,208,961 | — | 22,208,961 |
| 一般管理費 | 307,411 | 226,019 | 1,963 | 8,433 | 5,399 | 464,092 | 1,013,318 | — | 1,013,318 |
| 財務費用 | 903 | 50,849 | — | 51 | — | 9,597 | 61,400 | — | 61,400 |
| 雑損 | 1,671 | 13,080 | 1,908 | 17 | — | 4,592 | 21,267 | — | 21,267 |
| 小 計 | 10,369,588 | 26,285,429 | 1,373,277 | 317,072 | 334,023 | 5,905,967 | 44,585,356 | — | 44,585,356 |
| 業務収益 | | | | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 5,413,648 | 2,615,261 | 894,906 | 172,520 | 170,647 | 2,719,697 | 11,986,680 | — | 11,986,680 |
| 学生納付金収益 | 5,449,013 | — | 59,430 | — | — | 20 | 5,508,463 | — | 5,508,463 |
| 附属病院収益 | — | 22,031,161 | — | — | — | — | 22,031,161 | — | 22,031,161 |
| 受託研究収益 | 350,267 | 170,416 | — | 42,016 | — | 138,863 | 701,563 | — | 701,563 |
| 共同研究収益 | 163,714 | 7,230 | — | 702 | 1,075 | 133,712 | 306,432 | — | 306,432 |
| 受託事業等収益 | 140,687 | 101,818 | 4,159 | 825 | 1,900 | 48,550 | 297,938 | — | 297,938 |
| 寄附金収益 | 914,637 | 40,417 | 13,623 | 6,753 | 3,545 | 152,574 | 1,131,550 | — | 1,131,550 |
| 施設費収益 | — | — | 3,089 | — | — | 123,841 | 126,930 | — | 126,930 |
| 補助金等収益 | 378,040 | 1,581,127 | 53,000 | — | 19,200 | 149,489 | 2,180,855 | — | 2,180,855 |
| 資産見返負債戻入 | 375,900 | 340,293 | 43,366 | 11,534 | 54,257 | 329,351 | 1,154,701 | — | 1,154,701 |
| 財務収益 | — | — | — | — | — | 11,576 | 11,576 | — | 11,576 |
| 雑益 | 131,440 | 297,745 | 2,010 | 21,410 | 17,131 | 384,326 | 854,063 | — | 854,063 |
| 小 計 | 13,317,345 | 27,185,468 | 1,073,584 | 255,759 | 267,756 | 4,191,999 | 46,291,912 | — | 46,291,912 |
| 業務損益 | 2,947,757 | 900,039 | △ 299,693 | △ 61,313 | △ 66,267 | △ 1,713,967 | 1,706,555 | — | 1,706,555 |
| (参考)収益の調整額 | △ 2,716,905 | 57,301 | 295,598 | 66,413 | 69,860 | 2,227,734 | — | — | — |
| (参考)調整後損益 | 230,851 | 957,340 | △ 4,095 | 5,100 | 3,592 | 513,767 | 1,706,555 | — | 1,706,555 |
| 土地 | 11,176,048 | 3,525,663 | 6,191,732 | 228,698 | 115,770 | 8,742,420 | 29,980,330 | — | 29,980,330 |
| 建物 | 10,612,851 | 6,733,599 | 2,684,089 | 264,391 | 179,897 | 5,351,081 | 25,825,908 | — | 25,825,908 |
| 構築物 | 451,039 | 488,219 | 310,351 | 0 | — | 885,959 | 2,135,568 | — | 2,135,568 |
| 工具器具及び備品 | 577,151 | 3,895,712 | 22,030 | 71,444 | 206,589 | 821,464 | 5,594,391 | — | 5,594,391 |
| 現金及び預金 | 13,792 | 8,840 | 284 | — | — | 15,688 | 38,604 | 12,101,961 | 12,140,565 |
| その他 | 269,403 | 8,050,475 | 21,252 | 8,898 | 0 | 5,808,539 | 14,158,567 | 2,234,658 | 16,393,225 |
| 帰属資産 | 23,100,283 | 22,702,509 | 9,229,738 | 573,431 | 502,256 | 21,625,151 | 77,733,368 | 14,336,619 | 92,069,987 |

(注1) 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。

(単位：千円)

| 区 分 | 学部・研究科 | 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 | 学内共通施設等 | 小 計 | 法人共通 | 合 計 |
|------------------|---------|-----------|---------|--------------|------------------|-----------|-----------|------|-----------|
| 目的積立金の取崩を財源とする費用 | 57,319 | 1,500 | 4,917 | 42 | — | 69,860 | 133,638 | — | 133,638 |
| 減価償却費 | 485,182 | 2,059,291 | 43,366 | 15,511 | 54,769 | 528,343 | 3,186,462 | — | 3,186,462 |
| 損益外減価償却相当額 | 724,772 | 42,439 | 119,894 | 17,390 | 20,823 | 300,206 | 1,225,524 | — | 1,225,524 |
| 損益外利息費用相当額 | 69 | — | — | — | — | 1,788 | 1,857 | — | 1,857 |
| 損益外除売却差額相当額 | 0 | — | 0 | 0 | 0 | △ 20 | △ 20 | — | △ 20 |
| 損益外減損損失相当額 | — | — | — | — | — | 87,320 | 87,320 | — | 87,320 |
| 引当外賞与増加見積額 | △ 6,682 | 23,575 | 1,399 | 820 | △ 123 | △ 492 | 18,497 | — | 18,497 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 34,030 | △ 187,165 | 5,295 | 10,047 | 36 | △ 111,139 | △ 248,896 | — | △ 248,896 |

(注2) セグメントの区分方法は、主たる事業の種類別に学部・研究科、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センター、学内共通施設等に区分し、各セグメントに配賦しなかったものは法人共通に計上している。

(注3) 法人共通の帰属資産のその他については、投資有価証券1,634,658千円、有価証券600,000千円である。

(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。

(注5) (参考)収益の調整額は、資金を獲得した帰属主義に基づく収益とするのではなく、学内予算編成に基づいて調整したものである。

(注6) 詳細なセグメントにおける財務情報の可視化を促進する目的から、学部・研究科セグメントについて、業務費用、業務収益及び帰属資産の内訳を部局別に開示すると以下のとおりである。

(単位：千円)

| 区 分 | 学部・研究科セグメント | | | | | | | |
|------------|----------------|-----------------|-----------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|-------------|
| | 法学部・ 法文学研究科 | 教育学部・ 教育学研究科 | 社会共創学部 | 理学部・ 理工学研究科 (理学系) | 医学部・ 医学研究科 | 工学部・ 理工学研究科 (工学系) | 農学部・ 農学研究科 | 連合農学 研究科 |
| 業務費用 | | | | | | | | |
| 業務費 | 1,113,735 | 1,309,535 | 656,654 | 938,229 | 2,179,938 | 2,150,359 | 1,565,812 | 145,342 |
| 教育経費 | 162,858 | 131,351 | 90,543 | 164,915 | 237,284 | 289,744 | 192,569 | 82,917 |
| 研究経費 | 64,880 | 49,097 | 71,042 | 46,847 | 337,463 | 248,421 | 183,069 | 38,432 |
| 教育研究支援経費 | — | 1 | — | 473 | 3 | 30 | 5 | — |
| 受託研究費 | 3,965 | 2,941 | 16,090 | 20,847 | 133,504 | 78,632 | 86,333 | — |
| 共同研究費 | — | 16 | 1,860 | 9,043 | 63,448 | 61,160 | 28,203 | — |
| 受託事業費等 | 4,271 | 66,266 | 9,055 | 23,337 | 30,625 | — | 7,516 | — |
| 人件費 | 877,762 | 1,059,863 | 468,064 | 672,767 | 1,377,610 | 1,472,372 | 1,068,117 | 23,993 |
| 一般管理費 | 19,240 | 16,623 | 23,381 | 23,978 | 83,561 | 84,019 | 51,435 | 5,174 |
| 財務費用 | 9 | — | — | — | 621 | 272 | — | — |
| 雑損 | 3 | 505 | 102 | 48 | 682 | 261 | 70 | — |
| 小 計 | 1,132,987 | 1,326,662 | 680,137 | 962,255 | 2,264,802 | 2,234,912 | 1,617,317 | 150,515 |
| 業務収益 | | | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 729,601 | 916,273 | 407,002 | 571,703 | 674,788 | 1,255,577 | 844,972 | 13,732 |
| 学生納付金収益 | 893,429 | 493,459 | 472,696 | 697,159 | 674,153 | 1,641,594 | 541,808 | 34,715 |
| 受託研究収益 | 3,965 | 2,868 | 16,562 | 20,743 | 132,494 | 78,330 | 95,305 | — |
| 共同研究収益 | — | 16 | 1,860 | 9,043 | 63,448 | 61,134 | 28,212 | — |
| 受託事業等収益 | 4,271 | 66,266 | 9,055 | 23,337 | 30,242 | — | 7,516 | — |
| 寄附金収益 | 8,264 | 24,891 | 70,752 | 14,835 | 645,588 | 76,579 | 73,619 | 110 |
| 補助金等収益 | 78,723 | 28,080 | 38,483 | 48,410 | 42,517 | 96,663 | 45,165 | — |
| 資産見返負債戻入 | 12,066 | 13,138 | 9,536 | 17,103 | 142,823 | 91,573 | 87,549 | 2,111 |
| 雑益 | 8,137 | 10,812 | 1,847 | 8,191 | 45,213 | 17,511 | 39,729 | — |
| 小 計 | 1,738,455 | 1,555,803 | 1,027,793 | 1,410,524 | 2,451,266 | 3,318,961 | 1,763,874 | 50,668 |
| 業務損益 | 605,468 | 229,141 | 347,656 | 448,270 | 186,464 | 1,084,048 | 146,557 | △ 99,847 |
| (参考)収益の調整額 | △ 563,887 | △ 230,966 | △ 356,423 | △ 450,526 | △ 9,481 | △ 1,069,284 | △ 136,203 | 99,865 |
| (参考)調整後損益 | 41,581 | △ 1,824 | △ 8,768 | △ 2,257 | 176,983 | 14,764 | 10,355 | 18 |
| 土地 | 732,909 | 1,221,160 | 390,037 | 914,528 | 2,707,078 | 2,570,093 | 2,533,221 | 107,022 |
| 建物 | 420,831 | 1,611,648 | 199,839 | 826,565 | 2,914,752 | 3,378,249 | 1,235,165 | 25,802 |
| 構築物 | 24,627 | 30,994 | — | 53,196 | 139,783 | 64,759 | 137,680 | — |
| 工具器具及び備品 | 12,533 | 7,055 | 28,700 | 44,262 | 182,381 | 182,491 | 112,884 | 6,846 |
| 現金及び預金 | — | 5 | — | 6 | 13,746 | 36 | — | — |
| その他 | 33,520 | 61,732 | 8,623 | 30,517 | 42,493 | 52,347 | 39,573 | 598 |
| 帰属資産 | 1,224,420 | 2,932,593 | 627,199 | 1,869,074 | 6,000,233 | 6,247,975 | 4,058,522 | 140,268 |

(注7) 各学部・研究科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。

(単位：千円)

| 区 分 | 学部・研究科セグメント | | | | | | | |
|------------------|----------------|-----------------|--------|-------------------------|---------------|-------------------------|---------------|-------------|
| | 法学部・ 法文学研究科 | 教育学部・ 教育学研究科 | 社会共創学部 | 理学部・ 理工学研究科 (理学系) | 医学部・ 医学研究科 | 工学部・ 理工学研究科 (工学系) | 農学部・ 農学研究科 | 連合農学 研究科 |
| 目的積立金の取崩を財源とする費用 | — | 7,563 | 8,629 | 4,133 | 3,121 | 4,689 | 29,185 | — |
| 減価償却費 | 12,066 | 13,304 | 11,168 | 34,093 | 171,483 | 133,159 | 107,798 | 2,111 |
| 損益外減価償却相当額 | 24,695 | 73,651 | 10,502 | 104,940 | 207,116 | 197,513 | 102,267 | 4,087 |
| 損益外利息費用相当額 | — | — | — | — | — | — | 69 | — |
| 損益外除売却差額相当額 | — | — | — | — | — | — | 0 | 0 |
| 引当外賞与増加見積額 | 725 | △ 2,660 | 1,034 | △ 412 | △ 3,903 | 655 | △ 2,092 | △ 29 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 25,874 | △ 39,723 | 37,459 | △ 20,378 | 33,383 | 28,933 | △ 31,703 | 187 |

(注8) (参考)収益の調整額は、資金を獲得した帰属主義に基づく収益とするのではなく、学内予算編成に基づいて調整したものである。

(20) 寄附金債務の明細及び寄附金の受入額の明細

(20)-1 寄附金債務の明細

(単位：千円)

| 期首残高 | 当期増加額 | | 当期振替額 | | | | | 期末残高 | 摘要 |
|-----------|-----------|--------------|-----------|-------------|-----------|--------------|-------|-----------|----|
| | 当期受入額 | 運用益・ 評価差額 | 寄附金収益 | 資産見返 寄附金 | 資本 剰余金 | 運用損・ 評価差額 | その他 | | |
| 3,650,814 | 1,465,614 | 395 | 1,034,523 | 39,507 | — | — | 6,920 | 4,035,872 | |

(20)-2 寄附金の受入額の明細

(単位：千円，件)

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|------------------|-----------|-------|-----------------------------|
| 学部・研究科 | 1,266,592 | 1,292 | うち現物寄附は 392件 137,280千円である。 |
| 附属病院 | 200,971 | 229 | うち現物寄附は 172件 113,862千円である。 |
| 附属学校園 | 18,971 | 24 | うち現物寄附は 2件 473千円である。 |
| 沿岸環境科学研究センター | 40,779 | 45 | うち現物寄附は 39件 37,235千円である。 |
| 地球深部ダイナミクス研究センター | 51,164 | 29 | うち現物寄附は 29件 51,164千円である。 |
| 学内共通施設等 | 265,583 | 1,786 | うち現物寄附は 1,585件 38,432千円である。 |
| 合 計 | 1,844,060 | 3,405 | |

(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 | 554 | 44,235 | 42,605 | 2,183 |
| | 間接経費 | — | 5,722 | 5,722 | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | — | 27,652 | 27,652 | — |
| | 間接経費 | — | 8,431 | 8,431 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 14,820 | 246,503 | 231,455 | 29,868 |
| | 間接経費 | — | 52,937 | 51,262 | 1,676 |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 1,098 | 55,206 | 51,793 | 4,511 |
| | 間接経費 | 40 | 12,569 | 12,571 | 37 |
| 株式会社等 | 直接経費 | 353,497 | 165,148 | 147,310 | 371,336 |
| | 間接経費 | 110,479 | 46,370 | 33,205 | 123,645 |
| その他 | 直接経費 | 39,238 | 77,965 | 73,143 | 44,061 |
| | 間接経費 | 5,515 | 19,688 | 16,416 | 8,787 |
| 合 計 | 直接経費 | 409,207 | 616,709 | 573,957 | 451,959 |
| | 間接経費 | 116,034 | 145,717 | 127,606 | 134,145 |

(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 | 9,578 | 37,276 | 37,464 | 9,390 |
| | 間接経費 | — | 2,186 | 2,186 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 133 | 10,327 | 10,459 | — |
| | 間接経費 | — | 653 | 653 | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 796 | 7,311 | 8,107 | — |
| | 間接経費 | — | 1,331 | 1,331 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 59,728 | 147,862 | 136,924 | 70,666 |
| | 間接経費 | 3,639 | 41,774 | 30,965 | 14,448 |
| その他 | 直接経費 | 22,814 | 81,879 | 72,047 | 32,646 |
| | 間接経費 | 2,884 | 12,118 | 6,296 | 8,706 |
| 合 計 | 直接経費 | 93,048 | 284,656 | 265,002 | 112,702 |
| | 間接経費 | 6,523 | 58,061 | 41,430 | 23,154 |

(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 | — | 86,901 | 86,901 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | 6,745 | 114,635 | 117,039 | 4,341 |
| | 間接経費 | — | 1,730 | 1,730 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 1,680 | 67,187 | 57,570 | 11,297 |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | — | 6,904 | 6,904 | — |
| | 間接経費 | — | 1,273 | 1,273 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 3 | 5,774 | 5,777 | — |
| | 間接経費 | — | 46 | 46 | — |
| その他 | 直接経費 | 1,978 | 18,673 | 20,519 | 132 |
| | 間接経費 | — | 179 | 179 | — |
| 合 計 | 直接経費 | 10,406 | 300,074 | 294,710 | 15,770 |
| | 間接経費 | — | 3,228 | 3,228 | — |

(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 |
|--------------|------------------------|-----|-----|
| 特別推進研究 | (5,450) 1,635 | 2 | |
| 新学術領域研究 | (58,045) 16,797 | 11 | |
| 学術変革領域研究 (A) | (600) 180 | 2 | |
| 基盤研究 (S) | (1,400) 420 | 2 | |
| 基盤研究 (A) | (151,160) 52,315 | 44 | |
| 基盤研究 (B) | (209,148) 69,023 | 155 | |
| 基盤研究 (C) | (246,489) 74,157 | 327 | |
| 挑戦の研究 (開拓) | (5,820) 1,746 | 2 | |
| 挑戦の研究 (萌芽) | (39,150) 11,775 | 28 | |
| 若手研究 (A) | (1,990) 1,590 | 1 | |
| 若手研究 (B) | (500) 150 | 2 | |
| 若手研究 | (97,909) 28,977 | 92 | |
| 研究活動スタート支援 | (8,861) 2,520 | 8 | |
| 奨励研究 | (1,505) — | 0 | |
| 研究成果公開發表 | (3,700) — | 0 | |
| 特別研究員奨励費 | (9,452) 1,890 | 4 | |
| 国際共同研究強化 (A) | (10,700) 3,210 | 1 | |
| 国際共同研究強化 (B) | (23,846) 7,154 | 16 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (30,493) 7,847 | 5 | |
| 合 計 | (906,217) 281,385 | 702 | |

(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 131,985千円と当期受入額 281,385千円から次年度繰越額 164,269千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 | 6,873 | |
| 預金 | 12,133,692 | |
| 合 計 | 12,140,565 | |

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 | 5,824,271 | |
| 愛媛銀行 | 普通預金 | 721,388 | |
| 愛媛信用金庫 | 普通預金 | 37,154 | |
| ゆうちょ銀行 | 普通預金 | 50,879 | |
| 伊予銀行 | 定期預金 | 1,470,000 | |
| 愛媛銀行 | 定期預金 | 1,130,000 | |
| 高知銀行 | 定期預金 | 1,500,000 | |
| 新生銀行 | 定期預金 | 900,000 | |
| 大和ネクスト銀行 | 定期預金 | 500,000 | |
| 合 計 | | 12,133,692 | |

(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 (%) | 返済期限 | 摘 要 |
|--------------------|-----------|-------|---------|-----------|-------------|------------|-----|
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | 3,042,097 | — | 542,028 | 2,500,069 | 0.91 | 令和10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） | 1,101,982 | |
| 固定資産 | 2,090,475 | |
| その他 | 3,390,789 | |
| 合 計 | 6,583,245 | |

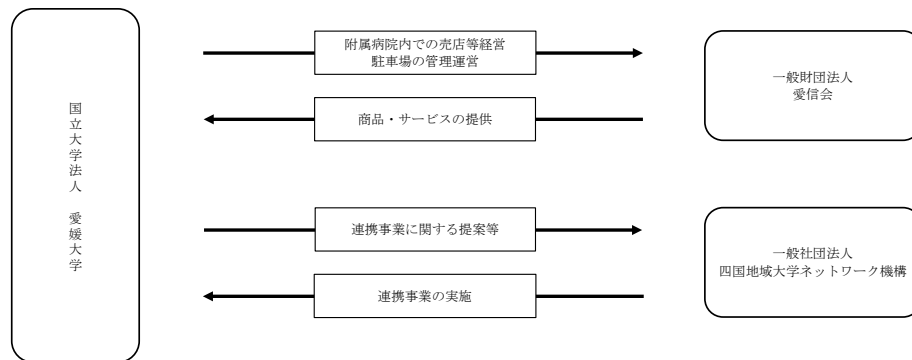
(26) 関連公益法人等

(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（令和3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 | 赤澤 正人 | 運営部長 |
| | | | 常務理事 | 大野 文子 | |
| | | | 理事 | 越智 郁夫 | 運営部長 |
| | | | 理事 | 杉山 隆 | 教授 |
| | | | 理事 | 水野 邦洋 | |
| | | | 評議員長 | 三浦 裕正 | 教授 |
| | | | 評議員 | 上野 修一 | 教授 |
| | | | 評議員 | 日浅 陽一 | 教授 |
| | | | 評議員 | 久保 幸 | 看護部長 |
| | | | 顧問 | 武智 和康 | 運営部長 |
| 一般社団法人 えひめベンチャー支援機構 | ベンチャー企業の支援並びに地域活性化及び学術機関の発展 | 関連一般社団法人 | 代表理事 | 仁科 弘重 | 理事・副学長 |
| | | | 理事 | 宇野 英満 | 理事・副学長 |
| | | | 理事 | 八尋 秀典 | 理事・副学長 |
| 一般社団法人 愛媛小児先進医療協議会 | 小児疾患治療に関する調査や研究並びに小児疾患の治療の向上と診断技術や専門知識の普及 | 関連一般社団法人 | 代表理事 | 江口 真理子 | 教授 |
| | | | 理事 | 濱田 淳平 | 講師 |
| | | | 理事 | 勢井 友香 | 助教 |
| 一般社団法人 四国地域大学ネットワーク機構 | 人材育成の充実や研究の活性化並びに連携教職課程の設置と運営 | 関連一般社団法人 | 専務理事 | 野地 澄晴 | |
| | | | 代表理事 | 山下 一夫 | |
| | | | 副代表理事 | 寛 善行 | |
| | | | 理事 | 大橋 裕一 | 学長 |
| | | | 理事 | 櫻井 克年 | |

② 関連公益法人等と国立大学法人の取引の関連図



一般社団法人えひめベンチャー支援機構及び一般社団法人愛媛小児先進医療協議会との取引はありません。

(2) 関連公益法人等の財務状況

① 公益法人会計基準適用法人

(単位：千円)

| 法人名 | 資産 | 負債 | 正味財産 |
|------------------------------|---------|---------|---------|
| 一般財団法人 愛信会 | 346,495 | 103,941 | 242,554 |
| 一般社団法人 四国地域大学ネット ワーク機構 | 2,000 | 1,260 | 740 |

(単位：千円)

| 法人名 | 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | 指定正味財産増減の部 | | | | | | 正味財産 期末残高 | | | |
|------------------------------|------------|------------|------------|---------|---------|--------|------------|-------|--------------------|--------------------|----|------------|------------|-----|--------------|--------|--------------------|--------------------|
| | 収益 | 収益の内訳 | | 費用 | 費用の内訳 | | | 当期増減額 | 一般正味 財産 期首残高 | 一般正味 財産 期末残高 | 収益 | 収益の内訳 | | 費用等 | | 当期増減額 | 指定正味 財産 期首残高 | 指定正味 財産 期末残高 |
| | | 受取 補助金等 | その他の 収益 | | 事業費 | 管理費 | その他の 費用 | | | | | 受取 補助金等 | その他の 収益 | | | | | |
| | A | | | B | | | | C=A-B | D | E=C+D | F | | | G | | H=F-G | I | J=H+I |
| 一般財団法人 愛信会 | 414,960 | — | 414,960 | 412,907 | 325,888 | 85,074 | 1,945 | 2,054 | 183,712 | 185,766 | — | — | — | — | — | 56,788 | 56,788 | 242,554 |
| 一般社団法人 四国地域大学ネット ワーク機構 | 2,000 | — | 2,000 | 1,260 | — | 1,260 | — | 740 | — | 740 | — | — | — | — | — | — | — | 740 |

(注) 公益法人会計基準を適用しているため、当該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。

② その他の会計基準適用法人

(単位：千円)

| 法人名 | 資産 | 負債 | 資本金及び剰余金 | 売上高 | 経常損益 | 当期純損益 |
|----------------------------|-------|-----|----------|-------|-------|-------|
| 一般社団法人 えひめベンチャー支 援機構 | 1,973 | 401 | 1,572 | 2,500 | 1,572 | 1,572 |
| 一般社団法人 愛媛小児先進医療協 議会 | — | — | — | — | — | — |

(注) 一般社団法人愛媛小児先進医療協議会は設立初年度及び決算時期との関係により、決算書を作成していない。

(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 | | |
|------------------------------|--------|---|-------|----------|-----|-----|
| | | | | うち当法人負担額 | | |
| | うち出えん等 | | | | 会費 | 負担金 |
| 一般社団法人 四国地域大学ネット ワーク機構 | - | - | 2,000 | 100 | 300 | - |

(注) 出えん等又は当法人負担額がある関連公益法人等のみ記載している。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位：千円)

| 法人名 | 関連公益法人等に対する債権債務 | | 関連公益法人等に対する債務保証 | 関連公益法人等の事業収入 | | | | |
|------------------------------|-----------------|-------|-----------------|--------------|--------|-------------------------------|--------|------|
| | 債権 | 債務 | | うち当法人との取引 | | 左記のうち競争契約、企画競争・公募及び競争性のない随意契約 | | |
| | | | | 金額 | 割合 | 金額 | 割合 | |
| 一般財団法人 愛信会 | 145 | 6,476 | - | 413,322 | 33,408 | 8.1% | 33,408 | 8.1% |
| 一般社団法人 えひめベンチャー支 援機構 | - | - | - | 2,500 | - | - | - | - |
| 一般社団法人 愛媛小児先進医療協 議会 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 一般社団法人 四国地域大学ネット ワーク機構 | - | - | - | 2,000 | - | - | - | - |

(注) 一般社団法人愛媛小児先進医療協会は設立初年度及び決算時期との関係により、決算書を作成していない。