

# 財 務 諸 表

第1期（平成20年度）



自 平成20年 4月 1日

至 平成21年 3月31日

京都府公立大学法人

## 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
行政サービス実施コスト計算書	6
注記	7
附属明細書	
1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	10
2 たな卸資産の明細	11
3 無償使用公有財産等の明細	11
4 有価証券の明細	13
5 長期貸付金の明細	13
6 長期借入金の明細	13
7 引当金の明細	13
8 保証債務の明細	13
9 資本金及び資本剰余金の明細	14
10 積立金及び目的積立金の取崩しの明細	14
11 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	14
12 運営費交付金以外の京都府等からの財源措置の明細	15
13 役員及び教職員の給与の明細	15
14 開示すべきセグメント情報	16
15 業務費及び一般管理費の明細	17
16 寄附金の明細	20
17 受託研究の明細	20
18 共同研究の明細	20
19 受託事業の明細	20
20 科学研究費補助金の明細	21
21 主な資産・負債の明細	21
22 関連公益法人等の概要等	22

# 貸借対照表

(平成21年3月31日)

(単位:千円)

資産の部			
I 固定資産			
1 有形固定資産			
土地		57,745	
建物	22,847,845		
減価償却累計額	<u>△ 2,075,770</u>	20,772,075	
構築物	57,583		
減価償却累計額	<u>△ 12,038</u>	45,544	
機械及び装置	155,028		
減価償却累計額	<u>△ 13,352</u>	141,675	
工具・器具及び備品	4,695,905		
減価償却累計額	<u>△ 997,713</u>	3,698,192	
図書		1,377,392	
美術品		81,717	
車両及び運搬具	15,962		
減価償却累計額	<u>△ 3,754</u>	12,207	
有形固定資産合計		<u>26,186,549</u>	
2 無形固定資産			
地上権		140,966	
ソフトウェア		733,346	
電話加入権		<u>2,392</u>	
無形固定資産合計		876,704	
3 投資その他の資産			
その他の投資		<u>27</u>	
投資その他の資産合計		27	
固定資産合計			27,063,282
II 流動資産			
現金及び預金		4,825,373	
未収学生納付金収入		356	
未収附属病院収入	4,197,876		
徴収不能引当金	<u>△ 87,428</u>	4,110,448	
その他未収入金		155,813	
たな卸資産		25,699	
医薬品及び診療材料		460,330	
前渡金		1,591	
前払費用		<u>122</u>	
流動資産合計			<u>9,579,736</u>
資産合計			<u>36,643,019</u>
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	116,522		
資産見返補助金等	72,038		
資産見返寄附金	496,620		
資産見返物品受贈額	<u>4,574,337</u>	5,259,518	
長期借入金		929,000	
長期リース債務		<u>628,496</u>	
固定負債合計			6,817,014

## 貸借対照表

(平成21年3月31日)

II	流動負債		
	運営費交付金債務	11,176	
	預り補助金等	1,275	
	寄附金債務	1,454,849	
	前受受託研究費等	227,867	
	未払金	3,798,525	
	短期リース債務	152,375	
	未払消費税等	20,353	
	前受金	228	
	預り金	318,207	
	預り科学研究費補助金等	5,780	
	賞与引当金	418,904	
	流動負債合計	6,409,542	
	負債合計		13,226,557
資本の部			
I	資本金		
	地方公共団体出資金	22,395,520	
	資本金合計	22,395,520	
II	資本剰余金		
	資本剰余金	282,821	
	損益外減価償却累計額	△ 2,005,855	
	資本剰余金合計		△ 1,723,034
III	利益剰余金		
	当期末処分利益	2,743,975	
	(うち当期総利益	2,743,975	
	利益剰余金合計	2,743,975	
	資本合計		23,416,461
	負債資本合計		36,643,019

# 損 益 計 算 書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	386,916		
研究経費	1,480,884		
診療経費	11,473,461		
教育研究支援経費	117,608		
受託研究費	507,398		
受託事業費	1,625		
役員人件費	4,182		
教員人件費	6,025,933		
職員人件費	11,076,621	31,074,632	
一般管理費		1,343,219	
財務費用			
支払利息	38,956		
その他財務費用	9	38,966	
雑損			
雑損		88	
経常費用合計			32,456,905
経常収益			
運営費交付金収益		7,752,630	
授業料収益		1,707,866	
入学金収益		223,662	
検定料収益		52,761	
附属病院収益		18,969,056	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	204,573		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	304,142	508,716	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業等収益		1,625	
寄附金収益		1,095,162	
補助金等収益		210,841	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	5,902		
資産見返補助金等戻入	2,768		
資産見返寄附金等戻入	19,810		
資産見返物品受贈額戻入	1,606,016	1,634,498	
財務収益			
受取利息		3,465	
雑益			
財産貸付料収入	57,695		
科学研究費補助金等間接経費収益	148,668		
手数料等収入	48,804		
その他の雑益	65,721	320,889	
経常収益合計			32,481,176
経常利益			24,270
臨時損失			
承継消耗品費		1,086,545	
賞与引当金繰入額		511,708	
徴収不納引当金繰入額		63,148	1,661,402
臨時利益			
物品受贈益		1,086,545	
債権受贈益		3,294,562	4,381,107
当期純利益			2,743,975
当期総利益			2,743,975

# キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:千円)

項 目	金 額
<b>I 業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 6,288,150
人件費支出	△ 15,983,519
人件費を除く教育研究支出	△ 1,548,289
人件費を除く診療業務支出	△ 2,602,518
その他の業務支出	△ 1,177,555
その他の支出	△ 219
運営費交付金収入	7,824,214
授業料収入	1,769,528
入学金収入	220,672
検定料収入	52,761
附属病院収入	18,090,021
受託研究等収入	657,017
受託事業等収入	1,625
補助金等収入	285,175
寄附金収入	2,916,908
財産貸付料収入	54,421
間接経費収入	148,668
預り科学研究費補助金等増減	107,481
京都府償還負担金	127,615
その他の収入	105,771
業務活動によるキャッシュ・フロー	4,761,627
<b>II 投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有形固定資産の取得による支出	△ 673,638
無形固定資産の取得による支出	△ 19,677
利息及び配当金の受取額	3,465
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 689,850
<b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
リース債務の返済による支出	△ 136,445
長期借入金による収入	929,000
利息の支払額	△ 38,956
財務活動によるキャッシュ・フロー	753,599
<b>IV 資金に係る換算差額</b>	0
<b>V 資金増加額(又は減少額)</b>	4,825,373
<b>VI 資金期首残高</b>	0
<b>VII 資金期末残高</b>	4,825,373

## 利益の処分に関する書類

(単位:円)

I 当期末処分利益		2,743,975,467
当期総利益	2,743,975,467	
II 利益処分類		
(1) 積立金	2,719,705,374	
(2) 地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けようとする額		
教員・研究及び診療の質の向上並びに組織 運営の改善目的積立金	<u>24,270,093</u>	<u>24,270,093</u>

**行政サービス実施コスト計算書**  
(平成20年4月1日 ~ 平成21年3月31日)

(単位:千円)

<b>I 業務費用</b>			
<b>(1) 損益計算書上の費用</b>			
業務費	31,074,632		
一般管理費	1,343,219		
財務費用	38,966		
雑損	88		
臨時損失	1,661,402	34,118,308	
<b>(2) 自己収入等(控除)</b>			
授業料収益	△ 1,707,866		
入学金収益	△ 223,662		
検定料収益	△ 52,761		
附属病院収益	△ 18,969,056		
受託研究等収益	△ 508,716		
受託事業等収益	△ 1,625		
寄附金収益	△ 1,095,162		
資産見返寄附金等戻入	△ 19,810		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 3,815		
財務収益	△ 3,465		
雑益	△ 172,221	△ 22,758,155	
業務費用合計			11,360,153
<b>II 損益外減価償却等相当額</b>			
損益外減価償却相当額			2,005,855
<b>III 引当外退職給付増加見積額</b>			
			△ 141,449
<b>IV 機会費用</b>			
国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用	1,458,863		
地方公共団体出資の機会費用	259,302		1,718,165
<b>V 行政サービス実施コスト</b>			
			<u>14,942,724</u>



## 注 記

### I 重要な会計方針

- 1 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準  
期間進行基準を採用しています。  
なお、退職一時金については、費用進行基準を採用しています。
- 2 減価償却の会計処理方法
  - (1) 有形固定資産  
定額法を採用しています。  
耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としていますが、主な資産の耐用年数は次のとおりです。

ア 建物	2～47年
イ 構築物	2～49年
ウ 工具・器具及び備品	2～15年

  
なお、京都府から承継した資産については見積耐用年数とし、受託研究収入により購入した償却資産については当該受託研究期間、リース資産についてはリース期間を耐用年数としています。  
また、地方独立行政法人会計基準第84の規定に基づく特定の償却資産の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除しています。
  - (2) 無形固定資産  
定額法を採用しています。  
なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年間)で償却しています。
- 3 引当金の計上基準
  - (1) 賞与引当金  
運営費交付金により財源措置されない職員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。
  - (2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準  
役員及び職員の退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。  
なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見込額は、会計基準第85第4項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いません。
  - (3) 徴収不納引当金の計上基準  
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回収不能見込額を計上しています。
- 4 たな卸資産の評価基準及び評価方法  
たな卸資産 最終仕入原価法による原価法により評価をしています。  
医薬品及び診療材料 最終仕入原価法による低価法により評価をしています。
- 5 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法
  - (1) 国又は地方公共団体財産の無償又は減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法  
京都府財産取扱規則等を参考に使用料を算定しています。

- (2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率  
平成21年3月末における10年もの国債の利回りを参考に1.34%としています。

## 6 リース取引の会計処理

- (1) リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。
- (2) リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

## 7 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

## 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ます。

## II 貸借対照表注記

運営費交付金により財源措置が行われるため、退職給付引当金の対象外とした退職給付債務の見積額は、8,109,762千円です。

(京都府からの派遣職員に対する退職給付債務見積額は上記金額から除いています。)

## III 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の内訳

現金及び預金	4,825,373千円
定期預金	—
資金期末残高	4,825,373千円

### 2 重要な非資金取引

#### (1) 現物出資された資産の内訳

建物	22,395,520千円
計	22,395,520千円

#### (2) 設立時に京都府から無償譲渡された主な資産の内訳

建物	452,324千円
構築物	57,583千円
機械及び装置	155,028千円
工具・器具及び備品	3,627,956千円
図書	1,332,181千円
美術品	81,017千円
地上権	140,966千円
ソフトウェア	917,601千円
未収附属病院収入	3,294,562千円
たな卸資産	24,229千円
医薬品及び診療材料	518,633千円

#### (3) 設立時に無償譲渡された消耗品

1,086,545千円
-------------

(4) 現物寄附による資産の取得 148,725千円

(5) ファイナンスリースによる資産の取得 23,508千円

IV 行政サービス実施コスト計算書注記

引当外退職給付増加見積額において、京都府からの派遣職員に係るものは、△198,279千円になっています。

V 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払が発生する重要なものは以下のとおりです。

(単位:千円)

契約内容	契約金額	翌事業年度以降の支払金額
京都府立医科大学外来診療棟等整備工事に伴う旧外来診療棟他解体工事	286,650	209,250
京都府立医科大学附属病院総合医療情報システム機器保守業務	127,063	120,710

VI 重要な後発事象

該当事項はありません。

VII 財務諸表の表示単位

財務諸表は、千円未満切捨てにより作成していますので、合計数が一致しない場合があります。なお、「利益の処分に関する書類」については、円単位で記載しています。

附 属 明 细 书

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細

(単位: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		差引当期末 残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	17,863,520	4,532,000	0	22,395,520	2,005,855	2,005,855	20,389,665	
	計	17,863,520	4,532,000	0	22,395,520	2,005,855	2,005,855	20,389,665	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	452,324	0	0	452,324	69,915	69,915	382,409	
	構築物	57,583	0	0	57,583	12,038	12,038	45,544	
	機械及び装置	155,028	0	0	155,028	13,352	13,352	141,675	
	工具・器具及び備品	3,627,956	1,067,949	0	4,695,905	997,713	997,713	3,698,192	
	図書	1,332,181	45,354	143	1,377,392	-	-	1,377,392	
	車両及び運搬具	12,132	3,829	0	15,962	3,754	3,754	12,207	
	計	5,637,204	1,117,132	143	6,754,194	1,096,772	1,096,772	5,657,419	
非償却資産	土地	0	57,745	0	57,745	-	-	57,745	
	美術品	81,017	700	0	81,717	-	-	81,717	
	計	81,017	58,445	0	139,462	0	0	139,462	
有形固定資産 合計	土地	0	57,745	0	57,745	-	-	57,745	
	建物	18,315,845	4,532,000	0	22,847,844	2,075,770	2,075,770	20,772,075	
	構築物	57,583	0	0	57,583	12,038	12,038	45,544	
	機械及び装置	155,028	0	0	155,028	13,352	13,352	141,675	
	工具・器具及び備品	3,627,956	1,067,949	0	4,695,905	997,713	997,713	3,698,192	
	車両及び運搬具	12,132	3,829	0	15,962	3,754	3,754	12,207	
	図書	1,332,181	45,354	143	1,377,392	-	-	1,377,392	
	美術品	81,017	700	0	81,717	-	-	81,717	
	計	23,581,741	5,707,577	143	29,289,176	3,102,627	3,102,627	26,186,546	
無形固定資産	地上権	140,966	0	0	140,966	-	-	140,966	
	ソフトウェア	917,601	19,677	0	937,278	203,932	203,932	733,346	
	電話加入権	2,392	0	0	2,392	0	0	2,392	
	計	1,060,959	19,677	0	1,080,636	203,932	203,932	876,704	
投資その他の資産	0	27	0	27	-	-	27		

(注1) 期首残高には、京都府から出資又は無償譲与された資産及び承継したリース契約に係る資産を記載しています。

(注2) 当期増加額のうち、主なものは、建物については京都府から出資された資産(外来診療棟)、工具・器具及び備品については、STEMソースセルバンクセット(160,000千円)、人工心肺装置(113,400千円)などです。

## 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
		当初購入・製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯 蔵 品	24,229	275,250	0	273,157	622	25,699	
医 薬 品	236,009	4,826,360	0	4,824,082	3,894	234,393	
診 療 材 料	282,624	2,240,970	0	2,287,835	9,822	225,936	
計	542,862	7,342,582	0	7,385,075	14,339	486,029	

(注1) 期首残高には、京都府から無償譲与された資産を記載しています。

(注2) 当期減少額のうち、「その他」は使用期限切れで廃棄したものを記載しています。

## 3 無償使用公有財産等の明細

(単位:千円)

区分	種 別	所 在 地	面 積 (㎡)	機会費用の額	摘要	
土 地	京都府立医科大学					
	京都府立医科大学及び附属病院	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町449番地の1ほか	42,562.06	307,596		
	京都府立医科大学広小路学舎	京都市上京区寺町通清和院口上る二丁目北之辺町397番地の2ほか	11,136.28	80,481		
	京都府立医科大学体育館	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町448番地の1	3,868.39	27,956		
	京都府立医科大学花園学舎	京都市北区大将軍鷹司町20番地の3ほか	9,466.00	51,311		
	京都府立医科大学看護師宿舎(みずき寮)	京都市左京区吉田近衛町26番地の88	1,209.92	6,320		
	旧看護師宿舎(築山寮)	京都市北区紫野下築山町53番地	410.91	2,565		
	京都府立大学					
	京都府立大学	京都市左京区下鴨半木町1番地の5ほか	106,496.97	828,802		
	京都府立大学教員公舎	京都市左京区吉田本町13番地の1ほか	1,025.91	6,472		
	旧下鴨半木町公舎	京都市左京区下鴨半木町1番地の7	845.48	6,579		
	京都府立大学附属精華農場	京都府相楽郡精華町大字北稲八間小字大路16番地ほか	75,707.00	48		
	京都府立大学鷹峰演習林	京都市北区鷹峰桃山2番地の2ほか	74,377.00	56		
	京都府立大学久多演習林	京都市北区久多上の町775番地の2ほか	398,133.00	111		
京都府立大学大枝演習林	京都市西京区大枝沓掛町24番地の1ほか	1,163,215.00	279			
京都府立大学日吉演習林	京都府南丹市日吉町中桂ヶ谷33番地ほか	26,741.00	28			
合 計			1,915,194.92	1,318,610		
京都府立医科大学						
外来診療棟1	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	4,641.71	11,859			
外来診療棟2	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	4,528.01	12,102			
臨床医学学舎・管理棟	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	9,184.90	22,139			

建 物	精神科病棟	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	2,263.53	6,285	
	精神科病棟北側自転車置場、倉庫	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	15.71	49	
	中央診療施設渡り廊下	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	279.93	2,065	
	自転車置場	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	72.00	158	
	小児疾患研究施設2階渡廊下	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	7.58	328	
	小児疾患研究施設5階渡廊下	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	8.23	363	
	救急車車庫	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	17.30	21	
	精神科病棟渡廊下	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	27.98	6	
	仮設プレハブ	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	217.64	751	
	残飯集積庫	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	10.20	88	
	危険物貯蔵庫	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	10.74	134	
	花園学舎	京都市北区大將軍西鷹司町12番地の4	4,088.06	14,996	
	少量危険物倉庫	京都市北区大將軍西鷹司町12番地の4	9.94	67	
	学生部室、弓道場、的場	京都市北区大將軍西鷹司町12番地の4	233.96	482	
	体育館	京都市北区大將軍西鷹司町12番地の4	1,285.00	8,076	
	自転車置場	京都市北区大將軍西鷹司町12番地の4	89.73	101	
	看護師宿舎、自転車置場	京都市左京区吉田近衛町26番地の88	1,531.35	9,556	
	旧看護師宿舎	京都市北区紫野下築山町53番地	1,158.00	6,305	
	管理棟	京都市上京区御車道清和院口上る東側梶井町465番地	5,540.72	38,553	
	京都府立大学				
	教員公舎、物置、自転車置場	京都市左京区吉田本町13番地の1	361.45	2,099	
	農場研究室	京都市左京区下鴨半木町1番地の5	300.63	1,259	
	揚水ポンプ室	京都市左京区下鴨半木町1番地の5	28.61	66	
	学生用住宅	木津川市吐師下柏谷19番地の1	131.54	1,099	
	旧下鴨半木町公舎	京都市左京区下鴨半木町1番地の7	205.58	1,229	
合 計			36,250.03	140,252	

#### 4 有価証券の明細

(1) 流動資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(2) 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

#### 5 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

#### 6 長期借入金の明細

(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
京都府からの長期借入金	-	929,000	-	929,000	0.95	H26.3.19	
合 計	-	929,000	-	929,000	0.95	-	

#### 7 引当金の明細

(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	511,708	418,904	511,708	-	418,904	
合 計	511,708	418,904	511,708	-	418,904	

(注) 期首残高は、法人移行前に発生し、当事業年度に支給した賞与に係る繰入額を記載しています。

(2) 貸付金等に対する貸倒引当金等の明細

(単位:千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金等の残高			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	
徴収不能引当金 (未収附属病院収入)	3,294,562	903,314	4,197,876	63,148	24,279	87,428	
合 計	3,294,562	903,314	4,197,876	63,148	24,279	87,428	

(注) 貸付金等の残高の期首残高は京都府から無償譲与された未収附属病院収入を記載しており、貸倒引当金等の残高の期首残高は譲与された未収附属病院収入に対する繰入額を記載しています。

(3) 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

#### 8 保証債務の明細

該当事項はありません。



9 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	京都府出資金	17,863,520	4,532,000	0	22,395,520	京都府からの償却資産の現物出資
	計	17,863,520	4,532,000	0	22,395,520	
資本剰余金	資本剰余金	-	-	-	-	
	寄附金等	0	58,445	0	58,445	現物寄附による非償却資産の取得
	その他	224,375	0	0	224,375	
	計	224,375	58,445	0	282,821	
	損益外減価償却累計額	0	△ 2,005,855	0	△ 2,005,855	
	差 引 計	224,375	△ 1,947,409	0	△ 1,723,034	

(注) 1 資本金の期首残高は、京都府からの現物出資によるものです。

2 資本剰余金の期首残高は、京都府からの非償却資産の無償譲与によるものです。

10 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(1) 積立金の明細

該当事項はありません。

(2) 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

11 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(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	
平成20年度	-	7,824,214	7,752,630	60,407	0	7,813,037	11,176
合 計	-	7,824,214	7,752,630	60,407	0	7,813,037	11,176

(2) 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成20年度交付分	合 計
期間進行基準	6,930,573	6,930,573
費用進行基準	822,056	822,056
合 計	7,752,630	7,752,630

12 運営費交付金以外の京都府等からの財源措置の明細

(1) 施設費の明細

該当事項はありません。

(2) 補助金等の明細

(単位:千円)

区 分	当期交付額	当 期 振 替 額				摘 要
		資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
戦略的大学連携支援事業補助金 (府立医大分)	23,366	6,735	0	0	16,630	
戦略的大学連携支援事業補助金 (府立大分)	31,411	22,392	0	0	9,019	
大学病院連携高度医療人養成 推進事業補助金	1,000	0	0	0	1,000	
がんプロフェッショナル養成プ ラン補助金	9,219	0	0	0	9,219	
大学改革推進等補助金	22,000	0	0	0	22,000	
臨床研修費等補助金 (医科医師)	167,269	45,679	0	1,275	120,315	
臨床研修費等補助金 (歯科医師)	10,909	0	0	0	10,909	
疾病予防対策事業費等補助 金	20,000	0	0	0	20,000	
精神科救急医療施設運営費 補助金	1,748	0	0	0	1,748	
合 計	286,923	74,807	0	1,275	210,841	

13 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区 分	報酬又は給与		退職給付		
	支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員	
役 員	常 勤	2,682	1	0	0
	非常勤	1,500	4	0	0
	計	4,182	5	0	0
教職員	常 勤	12,174,952	1,652	822,055	158
	非常勤	1,442,202	759	0	0
	計	13,617,154	2,411	822,055	158
合 計	常 勤	12,177,634	1,653	822,055	158
	非常勤	1,443,702	763	0	0
	計	13,621,336	2,416	822,055	158

(注1) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「京都府公立大学法人役員報酬等規程」に基づき支給しています。

(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 教職員給与

教職員に対する給与については、「京都府公立大学法人教職員給与規程」、「京都府公立大学法人教職員就業規則」、「京都府公立大学法人有期雇用教職員就業規則」に基づき支給しています。

(2) 退職手当

教職員に対する退職手当については、「京都府公立大学法人教職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注3) 支給人員は、平成20年4月1日から平成21年3月31日までの間の平均支給人員数によっています。

(注4) 上記金額には、賞与引当金繰入額、法定福利費及び受託事業費、受託研究費に含まれる非常勤人件費は含まれていません。

## 14 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	法人本部	府立医科大学	府立医科大学 附属病院	府立大学	合 計
業務費用					
業務費	69,034	6,400,193	21,280,631	3,324,772	31,074,632
教育経費	0	238,724	0	148,191	386,916
研究経費	0	1,220,816	573	259,494	1,480,884
診療経費	0	0	11,473,461	0	11,473,461
教育研究支援経費	0	86,446	0	31,162	117,608
受託研究費	0	356,470	0	150,928	507,398
受託事業費	0	0	0	1,625	1,625
役員人件費	4,182	0	0	0	4,182
教員人件費	258	3,305,800	749,997	1,969,877	6,025,933
職員人件費	64,594	1,191,934	9,056,599	763,492	11,076,621
一般管理費	67,314	872,705	97,498	305,701	1,343,219
財務費用	38,966	0	0	0	38,966
雑損	88	0	0	0	88
小 計	175,403	7,272,898	21,378,129	3,630,473	32,456,905
業務収益					
運営費交付金収益	168,741	4,703,139	807,234	2,073,515	7,752,630
学生納付金収益	0	733,106	0	1,251,182	1,984,289
※授業料収益	0	635,378	0	1,072,487	1,707,865
※入学金収益	0	84,495	0	139,167	223,662
※検定料収益	0	13,233	0	39,528	52,761
附属病院収益	0	0	18,969,056	0	18,969,056
受託研究等収益	0	356,470	0	152,245	508,716
受託事業等収益	0	0	0	1,625	1,625
寄附金収益	0	1,079,777	0	15,384	1,095,162
補助金等収益	0	48,849	152,972	9,019	210,841
財源措置予定額収益	0	0	0	0	0
財務収益	3,304	0	0	160	3,465
雑益	9,593	156,064	102,945	52,286	320,889
資産見返負債戻入	11,370	195,886	1,347,975	79,266	1,634,498
小 計	193,010	7,273,294	21,380,182	3,634,687	32,481,176
業務損益	17,607	395	2,052	4,214	24,270
帰属資産	4,845,796	13,500,176	15,256,384	3,040,661	36,643,019

(注1) 業務の内容に応じて、セグメントを法人本部、府立医科大学、府立医科大学附属病院及び府立大学に区分しています。

(注2) 人件費については、府立医科大学附属病院の臨床系の教員は、大学2/3、病院1/3で配分しています。

(注3) 帰属資産のうち、現金及び預金については、法人本部に計上しています。

(注4) 帰属資産のうち、主なものは、府立医科大学の基礎医学学舎です。

(注5) 損益外減価償却累計額は、府立医科大学 760,767千円、附属病院 830,646千円、府立大学 414,441千円です。

(注6) 引当外退職給付増加見積額は、法人本部 1,141千円、府立医科大学 △ 226,581千円、附属病院 102,125千円、府立大学 △ 18,134千円です。

## 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		30,089	
備品費		20,719	
印刷製本費		5,107	
図書費		4,694	
水道光熱費		11,718	
旅費交通費		9,922	
通信運搬費		1,488	
賃借料		2,185	
車両燃料費		1,061	
保守管理委託費		128,998	
修繕費		7,064	
広告宣伝費		2,152	
諸会費		2,628	
報酬・委託・手数料		44,351	
奨学費		66,337	
減価償却費		42,289	
雑費		5,933	
租税公課		155	
その他		18	
		<hr/>	386,916
研究経費			
消耗品費		512,903	
備品費		85,119	
印刷製本費		23,801	
図書費		53,235	
水道光熱費		1,608	
旅費交通費		109,741	
通信運搬費		20,217	
賃借料		37,109	
車両燃料費		389	
保守管理委託費		140	
修繕費		37,737	
諸会費		40,409	
報酬・委託・手数料		255,910	
減価償却費		153,285	
雑費		149,118	
その他		155	
		<hr/>	1,480,884
診療経費			
材料費			
医薬品費	4,827,976		
診療材料費	2,297,658	7,125,634	
委託費			
給食委託費	303,180		
寝具委託費	39,389		
医事委託費	244,215		
清掃委託費	71,331		
保守委託費	522,728		
その他の委託費	208,351	1,389,196	
設備関係費			
減価償却費	1,016,677		
機器賃借料	150,725		
地代家賃	42,048		
修繕費	365,950		
車両関係費	157	1,575,559	
研修費			743

経費			
消耗品費	394,723		
備品費	30,857		
印刷製本費	26,632		
図書費	1,197		
水道光熱費	512,024		
旅費交通費	11,739		
通信運搬費	41,404		
賃借料	70,154		
福利厚生費	925		
保険料	19,766		
行事費	800		
諸会費	3,804		
報酬・手数料	26,482		
徴収不能引当金繰入額	24,279		
雑費	215,793		
租税公課	1,740		
		<u>1,382,326</u>	11,473,461
教育研究支援経費			
消耗品費		2,290	
印刷製本費		1,154	
図書費		1,589	
通信運搬費		304	
賃借料		52,330	
福利厚生費		2,257	
保守管理委託費		1,870	
修繕費		138	
行事費		150	
諸会費		245	
報酬・委託・手数料		51,220	
減価償却費		1,846	
雑費		2,200	
その他		10	
		<u>117,608</u>	117,608
受託研究費			507,398
受託事業費			1,625
役員人件費			
常勤役員報酬			
給与		2,682	
非常勤役員報酬		1,500	4,182
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	3,510,375		
賞与	1,241,269		
退職給付費用	406,576		
法定福利費	794,866	5,953,088	
非常勤教員給与			
給料	71,530		
法定福利費	1,314	72,844	6,025,933

職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,021,130		
賞与	1,402,176		
賞与引当金繰入額	418,904		
退職給付費用	415,480		
法定福利費	1,289,556	9,547,248	
非常勤職員給与			
給料	1,370,672		
法定福利費	158,700	1,529,372	11,076,621
一般管理費			
消耗品費		79,158	
備品費		30,660	
印刷製本費		26,141	
図書費		5,167	
水道光熱費		404,095	
旅費交通費		17,470	
通信運搬費		30,118	
賃借料		35,822	
車両燃料費		2,122	
福利厚生費		14,917	
保守管理委託費		25,376	
修繕費		177,763	
損害保険料		684	
行事費		389	
諸会費		8,393	
報酬・委託・手数料		184,291	
租税公課		20,529	
減価償却費		75,722	
雑費		204,277	
その他		117	1,343,219
業務費及び一般管理費合計			<u>32,417,851</u>

## 16 寄附金の明細

(単位:件、千円)

区 分	当期受入額(千円)	件数(件)	摘 要
府立医科大学	3,017,148	2,089	現物寄附(30件、66,702千円) 図書の寄附(2,894冊、8,034千円)
府 立 大 学	107,739	35	現物寄附(6件、62,552千円) 図書の寄附(4,228冊、11,436千円)
合 計	3,124,887	2,124	

## 17 受託研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
府立医科大学	0	454,901	280,759	174,142
府 立 大 学	0	176,812	152,245	24,566
合 計	0	631,713	433,005	198,708

## 18 共同研究の詳細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	共同研究等収益	期末残高
府立医科大学	0	104,869	75,711	29,158
府 立 大 学	0	0	0	0
合 計	0	104,869	75,711	29,158

## 19 受託事業の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
府立医科大学	0	0	0	0
府 立 大 学	0	1,625	1,625	0
合 計	0	1,625	1,625	0

## 20 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

種 目	府立医科大学		府立大学		合 計		摘 要
	当期受入額	件数	当期受入額	件数	当期受入額	件数	
科学研究費補助金 (基盤研究A)	( 67,400 ) 20,220	7	( 5,700 ) 1,710	11	( 73,100 ) 21,930	18	
科学研究費補助金 (基盤研究B)	( 116,900 ) 35,070	22	( 31,672 ) 8,661	21	( 148,572 ) 43,731	43	
科学研究費補助金 (基盤研究C)	( 98,463 ) 29,539	82	( 21,860 ) 6,558	28	( 120,323 ) 36,097	110	
科学研究費補助金 (若手研究)	( 70,610 ) 21,183	55	( 14,700 ) 4,410	13	( 85,310 ) 25,593	68	
科学研究費補助金 (特定領域研究)	( 86,000 ) 0	10	( 11,000 ) 0	8	( 97,000 ) 0	18	
科学研究費補助金 (新学術領域研究)	( 0 ) 0	0	( 9,700 ) 2,910	2	( 9,700 ) 2,910	2	
科学研究費補助金 (特別研究員奨励費)	( 0 ) 0	0	( 2,400 ) 0	4	( 2,400 ) 0	4	
科学研究費補助金 (萌芽研究)	( 20,500 ) 0	12	( 3,300 ) 0	5	( 23,800 ) 0	17	
厚生労働科学研究費補助金	( 138,008 ) 16,000	29	( 0 ) 0	0	( 138,008 ) 16,000	29	
環境省科学研究費補助金	( 0 ) 0	0	( 11,318 ) 2,407	3	( 11,318 ) 2,407	3	
合 計	( 597,882 ) 122,012	217	( 111,650 ) 26,656	95	( 709,532 ) 148,668	312	

(注) ( )内は直接経費相当額で外数です。

## 21 主な資産・負債の明細

## (1) 現金及び預金の明細

(単位:千円)

種 別	金 額	備 考
現 金	921	
普 通 預 金	4,824,451	
合 計	4,825,373	



## (2) 未払金の明細

(単位:千円)

債 主	金 額	備 考
株式会社 増田医科器械	243,745	
株式会社 三笑堂	186,023	
株式会社 増富	153,593	
アルフレッサ株式会社医薬営業本部京都営業部	116,224	
株式会社 井筒クラヤ三星堂京都営業部	108,859	
その他	2,990,081	
合 計	3,798,525	

## 22 関連公益法人等の概要等

## (1) 関連公益法人等の概要

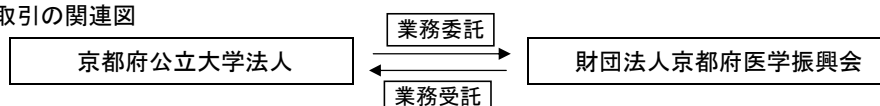
## ① 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の氏名

法人等の名称	業務の概要		役員の氏名及び当法人での職名 (平成21年3月31日現在)	
財団法人 京都府医学振興会	医学研究に対する奨励及び助成等を行い、もって医療水準の向上及び地域社会の福祉の増進に寄与することを目的とする。 ①医学に関する研究の奨励及び助成 ②医学講演会、医学研究会等開催 ③医療に関する啓蒙普及 ④海外研究者及び外国人研究者に対する援助 ⑤学術雑誌の発行 ⑥京都府から委託を受けて行う事業 ⑦受託研究に関する事業 ⑧その他この法人の目的を達成するために必要な事業	関連公益法人	理 事 長 副 理 事 長 常 務 理 事 長 監 事	山岸 久一 (副理事長兼府立医科大学学長) 木下 茂 (副理事長兼府立医科大学附属病院長) 児玉 幸長 (府立医科大学事務局長) 木村 實 (府立医科大学研究部長) 高松 哲郎 (府立医科大学教授) 和田 健 井端 泰彦 西村 徹 和田 泰三 中橋 彌光 浮田義一郎 児玉 博行 村中 平治 古田 啓子
財団法人 京都府立大学 学術振興会	基本財産等の利息収入等により、府若手研究者・院生等を支援する。	関連公益法人	理 事 長 理 事 監 事	竹葉 剛 (副理事長兼府立大学学長) 井口 和起 池田真理子 上田 純一 (府立大学文学部長) 浦上 弘幸 小沢 修司 (府立大学公共政策部長) 木崎 勝夫 國松 豊 久保 康之 (府立大学大学院生命環境科学研究科長) 三原 幸子 山内 修一 森本 幸治 (府立大学事務局長) 大槻 茂 高石 佳文 (法人本部財務室長)

## ② 関連公益法人等と当法人との取引の関連図

## ア 財団法人京都府医学振興会

## 取引の関連図



イ 財団法人京都府立大学学術振興会については、該当事項はありません。

(2) 関連公益法人等の財務状況 (平成21年3月末見込み) (単位:千円)

名 称	資 産	負 債	正味財産	当期収入合計	当期支出合計	当期収支差引
(財)京都府医学振興会	319,529	63,341	256,188	837,244	997,795	△ 160,551
(財)京都府立大学学術振興会	173,472	0	173,472	5,196	3,102	2,094

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

① 関連公益法人等への基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細

該当事項はありません。

② 関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該年度において負担した会費、負担金等の明細

該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位:千円)

名 称	債権債務の明細		債務保証	事業収入	うち当法人との取引	
					金 額	割合(%)
(財)京都府医学振興会	未払金 90,404	委 託 料	—	837,244	90,404	10.8
	未収金 115,424	間接経費等	—			

(上記の他に(財)京都府医学振興会から、2,402,368千円の寄附を受けています。)