

財 務 諸 表

第2期（平成21年度）



自 平成21年 4月 1日

至 平成22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	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、減価償却費並びに減損損失の明細	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	14
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	16
14 開示すべきセグメント情報	17
15 業務費及び一般管理費の明細	18
16 寄附金の明細	21
17 受託研究の明細	21
18 共同研究の明細	21
19 受託事業の明細	21
20 科学研究費補助金の明細	22
21 主な資産・負債の明細	22
22 関連公益法人等の概要等	23

貸借対照表

(平成22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	22,999,190	
減価償却累計額	<u>△ 4,050,341</u>	18,948,848
構築物	57,583	
減価償却累計額	<u>△ 20,477</u>	37,106
機械及び装置	155,028	
減価償却累計額	<u>△ 25,598</u>	129,429
工具・器具及び備品	5,713,806	
減価償却累計額	<u>△ 2,100,697</u>	3,613,109
図書		1,414,268
美術品		81,717
車両及び運搬具	20,302	
減価償却累計額	<u>△ 8,358</u>	11,943
有形固定資産合計		<u>24,294,169</u>
2 無形固定資産		
地上権		140,966
ソフトウェア		542,207
電話加入権		<u>2,392</u>
無形固定資産合計		685,565
3 投資その他の資産		
投資有価証券		370,384
長期未収入金		393,820
長期前払費用		26
その他の投資		<u>35</u>
投資その他の資産合計		764,266
固定資産合計		25,744,000
II 流動資産		
現金及び預金		5,195,984
未収学生納付金収入		178
未収附属病院収入	4,405,678	
徴収不能引当金	<u>△ 87,455</u>	4,318,223
その他未収入金		289,319
たな卸資産		25,666
医薬品及び診療材料		454,951
前払費用		161
仮払金		246
立替金		<u>1,681</u>
流動資産合計		<u>10,286,413</u>
資産合計		<u>36,030,414</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	182,516	
資産見返補助金等	186,225	
資産見返寄附金	998,867	
資産見返物品受贈額	<u>3,644,984</u>	5,012,593

長期借入金 1,878,224

長期リース債務 506,721

固定負債合計 7,397,538

貸借対照表

(平成22年3月31日)

II 流動負債			
運営費交付金債務		376,224	
預り補助金等		14,050	
寄附金債務		1,555,734	
前受受託研究費等		372,162	
前受受託事業費等		6,025	
一年以内返済予定長期借入金		88,776	
未払金		3,752,940	
短期リース債務		170,015	
未払消費税等		19,039	
前受金		186	
預り金		201,222	
賞与引当金		422,340	
	流動負債合計		<u>6,978,716</u>
	負債合計		14,376,254
純資産の部			
I 資本金			
地方公共団体出資金		<u>22,395,520</u>	
	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		<u>△ 3,918,584</u>	
	資本剰余金合計		△ 3,635,763
III 利益剰余金			
積立金		2,719,705	
当期末処分利益		<u>174,696</u>	
(うち当期総利益	174,696)		
	利益剰余金合計		<u>2,894,401</u>
	純資産合計		<u>21,654,159</u>
	負債純資産合計		<u><u>36,030,414</u></u>

損 益 計 算 書
(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	437,640		
研究経費	1,174,406		
診療経費	11,518,748		
教育研究支援経費	151,436		
受託研究費	610,088		
受託事業費	3,343		
役員人件費	4,152		
教員人件費	6,036,065		
職員人件費	11,291,281	31,227,163	
一般管理費		978,649	
財務費用			
支払利息		44,226	
経常費用合計		<u>32,250,039</u>	
経常収益			
運営費交付金収益		7,280,879	
授業料収益		1,711,104	
入学金収益		216,291	
検定料収益		51,386	
附属病院収益		19,490,808	
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	333,958		
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益	357,885	691,843	
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		3,343	
寄附金収益		1,026,351	
補助金等収益		421,721	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	19,046		
資産見返補助金等戻入	25,976		
資産見返寄附金等戻入	96,243		
資産見返物品受贈額戻入	925,983	1,067,250	
財務収益			
受取利息	698		
その他財務収益	1	699	
雑益			
財産貸付料収入	66,455		
科学研究費補助金等間接経費収益	143,631		
手数料等収入	46,174		
その他の雑益	179,964	436,225	
経常収益合計		<u>32,397,905</u>	
経常利益			147,865
臨時損失			
固定資産除却損			5,802
臨時利益			
資産見返寄附金戻入		2,433	
資産見返物品受贈額戻入		3,368	
その他臨時収益		2,560	8,363
当期純利益			150,426
目的積立金取崩額			24,270
当期総利益			<u><u>174,696</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位:千円)

項 目	金 額
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	△ 7,472,111
人件費支出	△ 17,391,346
人件費を除く教育研究支出	△ 1,326,091
人件費を除く診療業務支出	△ 3,216,690
その他の業務支出	△ 1,792,730
その他の支出	△ 1,681
運営費交付金収入	7,682,961
授業料収入	1,687,492
入学金収入	219,731
検定料収入	51,386
附属病院収入	19,283,006
受託研究等収入	890,067
受託事業等収入	9,368
補助金等収入	377,059
寄附金収入	1,366,526
財産貸付料収入	60,987
間接経費収入	143,631
預り科学研究費補助金等増減	26,141
京都府償還負担金	△ 64,617
その他の収入	194,114
業務活動によるキャッシュ・フロー	727,203
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	△ 15,000
有形固定資産の取得による支出	△ 1,176,779
無形固定資産の取得による支出	△ 1,417
利息及び配当金の受取額	698
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,192,498
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務の返済による支出	△ 157,870
長期借入金による収入	1,038,000
利息の支払額	△ 44,226
財務活動によるキャッシュ・フロー	835,904
IV 資金に係る換算差額	0
V 資金増加額(又は減少額)	370,610
VI 資金期首残高	4,825,373
VII 資金期末残高	5,195,984

利益の処分に関する書類

(単位:円)

I	当期未処分利益		174,696,688
	当期総利益	174,696,688	
II	利益処分類		
	(1) 積立金	—	
	(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	174,696,688	174,696,688

行政サービス実施コスト計算書
(平成21年4月1日 ~ 平成22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	31,227,163		
一般管理費	978,649		
財務費用	44,226		
臨時損失	411,802 ※	32,661,842	
(2) 自己収入等(控除)			
授業料収益	△ 1,711,104		
入学金収益	△ 216,291		
検定料収益	△ 51,386		
附属病院収益	△ 19,490,808		
受託研究等収益	△ 691,843		
受託事業等収益	△ 3,343		
寄附金収益	△ 1,026,351		
資産見返寄附金等戻入	△ 96,243		
資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	△ 9,894		
財務収益	△ 699		
雑益	△ 292,594		
臨時利益	△ 4,994	△ 23,595,554	
業務費用合計			9,066,287
II 損益外減価償却等相当額			
損益外減価償却相当額			1,912,729
III 引当外賞与増加見積額			
			19,218
IV 引当外退職給付増加見積額			
			395,516
V 機会費用			
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	1,662,059		
地方公共団体出資の機会費用	274,224	1,936,284	
VI 行政サービス実施コスト			
			<u>13,330,035</u>

※ 損益計算書上は、京都府の財源で措置される建物解体工事費(406,000千円)を相殺して表示しています。

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、退職一時金等の使途が特定された経費については、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。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見込額は、地方独立行政法人会計基準第85第2項に基づき計算された賞与引当金の当期増加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、地方独立行政法人会計基準第86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す。

(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回収不能見込額を計上しています。

- 4 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券
償却原価法(定額法)により評価をしています。
- 5 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。
- 6 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22年3月末における10年もの国債の利回りを参考に1.395%としています。
- 7 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。
- 8 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。
- 9 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 重要な会計方針の変更

- 1 固定資産の減損に係る会計基準の適用
当事業年度から、「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準注解(平成20年11月27日 総務省告示)並びに「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ&A(平成21年3月 総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会)を適用しています。これによる損益に与える影響はありません。
- 2 改訂後の地方独立行政法人会計基準の適用
当事業年度から、改訂後の「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」(平成20年11月27日 総務省告示)並びに「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ&A(平成21年3月改訂 総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会)を適用しています。
地方独立行政法人会計基準の改訂に伴う重要な会計方針の変更及び当該変更による財務諸表への影響は次のとおりです。

(1) 引当外賞与増加見積額

「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」の改訂に伴い、前事業年度までで行政サービス実施コスト計算書の記載対象となっていなかった引当外賞与増加見積額について、当事業年度から記載しています。なお、この変更による行政サービス実施コスト計算書に与える影響額は、19,218千円です。

(2) 資本及び純資産

当事業年度の資本については、純資産として表示しています。これによる損益への影響はありません。従来の資本の部の合計に相当する金額は、21,654,159千円です。

Ⅲ 貸借対照表注記

1 引当外賞与見積額

運営費交付金により財源措置が行われるため、賞与引当金の対象外とした引当外賞与見積額は、399,056千円です。

2 引当外退職給付債務見積額

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、8,367,495千円です。

(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。)

Ⅳ 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	5,195,984千円
定期預金	—
資金期末残高	5,195,984千円

2 重要な非資金取引

(1) 現物寄附による資産の取得	420,767千円
(2) ファイナンスリースによる資産の取得	53,735千円

Ⅴ 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、137,783千円になっています。

Ⅵ 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

Ⅶ 重要な後発事象

該当事項はありません。

Ⅷ 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(案)」については、円単位で記載しています。

附 属 明 細 書

1 固定資産の取得及び処分、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。)並びに減損損失の明細

(単位:千円)

資産の種類	期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	期末 残高	減価償却累計額		減損損失累計額			差引当期末 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	22,395,520	0	0	22,395,520	3,918,584	1,912,729	0	0	0	18,476,936	
	計	22,395,520	0	0	22,395,520	3,918,584	1,912,729	0	0	0	18,476,936	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	452,324	151,344	0	603,669	131,756	61,841	0	0	0	471,912	
	構築物	57,583	0	0	57,583	20,477	8,438	0	0	0	37,106	
	機械及び装置	155,028	0	0	155,028	25,598	12,245	0	0	0	129,429	
	工具・器具及び備品	4,695,905	1,024,562	6,660	5,713,806	2,100,697	1,103,842	0	0	0	3,613,109	
	図書	1,377,392	36,975	99	1,414,268	-	-	0	0	0	1,414,268	
	車両及び運搬具	15,962	4,340	0	20,302	8,358	4,603	0	0	0	11,943	
	計	6,754,194	1,217,221	6,759	7,964,658	2,286,888	1,190,969	0	0	0	5,677,769	
非償却資産	土地	57,745	0	0	57,745	-	-	0	0	0	57,745	
	美術品	81,717	0	0	81,717	-	-	0	0	0	81,717	
	計	139,462	0	0	139,462	-	-	0	0	0	139,462	
有形固定資産 合計	土地	57,745	0	0	57,745	-	-	0	0	0	57,745	
	建物	22,847,844	151,344	0	22,999,190	4,050,341	1,974,570	0	0	0	18,948,848	
	構築物	57,583	0	0	57,583	20,477	8,438	0	0	0	37,106	
	機械及び装置	155,028	0	0	155,028	25,598	12,245	0	0	0	129,429	
	工具・器具及び備品	4,695,905	1,024,562	6,660	5,713,806	2,100,697	1,103,842	0	0	0	3,613,109	
	車両及び運搬具	15,962	4,340	0	20,302	8,358	4,603	0	0	0	11,943	
	図書	1,377,392	36,975	99	1,414,268	-	-	0	0	0	1,414,268	
	美術品	81,717	0	0	81,717	-	-	0	0	0	81,717	
	計	29,289,176	1,217,222	6,759	30,499,642	6,205,472	3,103,698	0	0	0	24,294,170	
無形固定資産	地上権	140,966	0	0	140,966	-	-	0	0	0	140,966	
	ソフトウェア	937,278	9,107	0	946,385	404,179	200,246	0	0	0	542,207	
	電話加入権	2,392	0	0	2,392	-	-	0	0	0	2,392	
	計	1,080,636	9,107	0	1,089,743	404,179	200,246	0	0	0	685,565	
投資その他の 資産	投資有価証券	0	370,384	0	370,384	-	-	0	0	0	370,384	
	長期未収入金	0	393,820	0	393,820	-	-	0	0	0	393,820	
	長期前払費用	19	26	19	26	-	-	0	0	0	26	
	その他の投資	8	30	3	35	-	-	0	0	0	35	
	計	27	764,260	22	764,266	-	-	0	0	0	764,266	

(注1) 建物の当期増加額のうち、主なものは、旧図書館棟の改修(96,847千円)などです。

(注2) 工具・器具及び備品の当期増加額のうち、主なものは、X線血管撮影システム(214,200千円)、医療費自動精算システム(40,215千円)などです。

(注3) 投資有価証券の当期増加額のうち、主なものは、大阪府公募公債(235,565千円)、兵庫県公募公債(119,819千円)などです。

(注4) 長期未収入金の当期増加額は、京都府からの借入金償還の財源として交付される金額(393,820千円)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	25,699	262,329	0	261,946	415	25,666	
医 薬 品	234,393	4,639,437	0	4,629,260	4,744	239,826	
診 療 材 料	225,936	2,421,968	0	2,421,990	10,788	215,125	
計	486,029	7,323,736	0	7,313,198	15,948	480,618	

(注) 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	411,512		
	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	107,671		
	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	37,401		
	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	57,948		
	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	6,843		
	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	2,981		
	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	925,969		
	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	7,237		
	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	7,351		
	京都府立大学附属精華農場	京都府相楽郡精華町大字北福八間小字大路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	1,565,441		
	京都府立医科大学					
	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	7,460		
	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	50		
	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	2,088		

建 物	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	164		
	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	330		
	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	365		
	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	22		
	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	93		
	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	761		
	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	89		
	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	62		
	花園学舎	京都市北区大將軍西鷹司町12番 地の4	4,088.06	15,402		
	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	68		
	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	488		
	体育館	京都市北区大將軍西鷹司町12番 地の4	1,285.00	8,131		
	自転車置場	京都市北区大將軍西鷹司町12番 地の4	89.73	104		
	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	9,801		
	旧看護師宿舎	京都市北区紫野下築山町53番地	1,158.00	6,472		
	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	38,779		
	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	2,175		
	農場研究室	京都市左京区下鴨半木町1番地の 5	300.63	1,265		
	揚水ポンプ室	京都市左京区下鴨半木町1番地の 5	28.61	67		
学生用住宅	木津川市吐師下柏谷19番地の1	131.54	1,095			
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	1,274			
合 計			17,895.41	96,617		

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

(単位:千円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
満期保有目的債券	大阪府公募公債(10年)	235,480	236,000	235,565	0	(財)京都府医学振興会から寄附(平成21年4月)
	兵庫県公募公債(10年)	119,784	120,000	119,819	0	
	京都みらい債(5年)	15,000	15,000	15,000	0	
	計	370,264	371,000	370,384	0	
貸借対照表計上額	—	—	—	370,384	0	

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	0	0	(55,740) 929,000	0.95	H26.3.19	平成20年度借入
京都府からの長期借入金	0	406,000	0	(12,180) 406,000	0.95	H26.4.3	平成21年度借入
京都府からの長期借入金	0	632,000	0	(20,856) 632,000	0.60	H27.3.10	平成21年度借入
合計	929,000	1,038,000	0	(88,776) 1,967,000			

(注) ()内は、1年以内の返済予定分を記載しており、内数で記載しています。

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	418,904	422,340	418,904	—	422,340	
合計	418,904	422,340	418,904	—	422,340	

(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)	4,197,876	207,801	4,405,678	87,428	27	87,455	
合計	4,197,876	207,801	4,405,678	87,428	27	87,455	

(注) 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。

(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	22,395,520	0	0	22,395,520	
	計	22,395,520	0	0	22,395,520	
資本剰余金	資本剰余金	-	-	-	-	
	寄附金等	58,445	0	0	58,445	
	その他	224,375	0	0	224,375	
	計	282,821	0	0	282,821	
	損益外減価償却累計額	△ 2,005,855	△ 1,912,729	0	△ 3,918,584	
	差 引 計	△ 1,723,034	△ 1,912,729	0	△ 3,635,763	

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

(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
目的積立金	0	24,270	24,270	0	当期減少額は、教育環境向上のための設備整備費用等への充当によるものです。
積 立 金	0	2,719,705	0	2,719,705	
計	0	2,743,975	24,270	2,719,705	

(2) 目的積立金取崩しの明細

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
目的積立金取崩額	24,270	教育・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
計	24,270	教育環境向上のための設備整備費用等への充当

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	11,176	0	11,176	0	0	11,176	0
平成21年度	0	7,682,961	7,269,703	37,033	0	7,306,736	376,224
合 計	11,176	7,682,961	7,280,879	37,033	0	7,317,912	376,224

(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	平成21年度交付分	合 計
期間進行基準	0	6,547,737	6,547,737
費用進行基準	11,176	721,965	733,141
合 計	11,176	7,269,703	7,280,879

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)	33,167	13,571	0	0	19,595	
戦略的大学連携支援事業補助金(府立大分)	38,832	30,207	0	0	8,625	
大学改革推進等補助金(がんプロフェッショナル養成プラン)	11,788	0	0	0	11,788	
地域医療教育推進事業費補助金(現代GP)	5,000	0	0	0	5,000	
研究者海外派遣基金助成金	14,050	0	0	14,050	0	
救急勤務医、産科医等確保支援事業費補助金	66,536	0	0	0	66,536	
臨床研修費等補助金(医科医師)	153,486	29,391	0	0	124,095	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	9,656	0	0	0	9,656	
疾病予防対策事業費等補助金(がん連携拠点病院)	28,000	0	0	0	28,000	
がん専門医臨床研修モデル事業補助金	13,825	6,862	0	0	6,962	
大学改革推進等補助金(看護職キャリアシステム構築プラン)	25,000	12,380	0	0	12,620	
ユビキタスタウン構想推進事業(地域情報通信事業利活用推進交付金)	72,487	0	0	0	72,487	
第一種感染症指定医療機関補助金	4,404	548	0	0	3,855	
新型インフルエンザ患者入院医療機関設備整備事業費補助金	3,329	2,160	0	0	1,168	
新型インフルエンザ対策事業費補助金(入院設備整備)	2,160	2,160	0	0	0	
新型インフルエンザ対策事業費補助金(高度医療機関機能強化)	30,000	30,000	0	0	0	
発熱外来設置事業費補助金	4,027	0	0	0	4,027	
大学改革推進等補助金(大学病院業務改善推進事業)	18,900	0	0	0	18,900	
戦略的大学連携支援事業補助金(地域公共人材のための京都府内における教育・研修プログラムと地域資格認定制度の開発)	1,007	0	0	0	1,007	
農商工連携等人材育成事業補助金	17,823	0	0	0	17,823	
大学改革推進等補助金(大学教育・学生支援推進事業【テーマA】大学教育推進プログラム)	22,457	12,883	0	0	9,574	
合 計	575,935	140,163	0	14,050	421,721	

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	1,470	4	0	0
	計	4,152	5	0	0
教職員	常 勤	12,053,985	1,663	733,141	126
	非常勤	1,837,783	1,007	0	0
	計	13,891,768	2,670	733,141	126
合 計	常 勤	12,056,667	1,664	733,141	126
	非常勤	1,839,253	1,011	0	0
	計	13,895,920	2,675	733,141	126

(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21年4月1日から平成22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) 期末日現在の役員数は10名であり、上記の支給人員5名との差異は、役員を兼ねる教職員5名について、教職員の支給人員に含めていることによるものです。

(注5) 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	83,710	5,605,470	22,123,956	3,414,026	31,227,163
教育経費	0	205,546	0	232,094	437,640
研究経費	0	927,410	0	246,996	1,174,406
診療経費	0	0	11,518,748	0	11,518,748
教育研究支援経費	0	111,245	0	40,191	151,436
受託研究費	0	452,090	0	157,997	610,088
受託事業費	0	0	0	3,343	3,343
役員人件費	4,152	0	0	0	4,152
教員人件費	0	3,053,871	957,345	2,024,848	6,036,065
職員人件費	79,558	855,305	9,647,862	708,555	11,291,281
一般管理費	103,350	605,750	8,651	260,896	978,649
財務費用	0	3,380	40,662	183	44,226
小 計	187,060	6,214,601	22,173,270	3,675,106	32,250,039
業務収益					
運営費交付金収益	175,434	3,465,894	1,516,155	2,123,395	7,280,879
学生納付金収益	0	757,503	0	1,221,277	1,978,780
※授業料収益	0	662,024	0	1,049,079	1,711,104
※入学金収益	0	82,454	0	133,837	216,291
※検定料収益	0	13,025	0	38,361	51,386
附属病院収益	0	0	19,490,807	0	19,490,808
受託研究等収益	0	533,961	0	157,881	691,843
受託事業等収益	0	0	0	3,343	3,343
寄附金収益	0	1,001,433	0	24,917	1,026,351
補助金等収益	0	36,383	348,308	37,029	421,721
財務収益	698	0	1	0	699
雑益	0	172,663	204,959	58,603	436,225
資産見返負債戻入	11,626	247,225	734,414	73,984	1,067,250
小 計	187,759	6,215,067	22,294,646	3,700,432	32,397,905
業務損益	698	465	121,375	25,326	147,865
帰属資産	5,231,989	13,159,336	14,755,212	2,883,875	36,030,414

(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、業務の状況を勘案して実態に即した配分としています。

なお、従来、附属病院に属する臨床系教員の人件費については、大学2/3、病院1/3という比率により、府立医科大学に属する職員の人件費については、当該職員が所属する部門に計上させるという帰属主義に基づき、それぞれ配分していましたが、「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」(平成20年11月27日改訂総務省告示)の改訂に伴い、当事業年度から勤務実態に応じ、配分する方法に変更しています。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、府立医科大学セグメントの人件費は744,051千円減少し、附属病院セグメントの人件費は同額増加しています。

また、上記配分方法の変更に伴い、府立医科大学及び附属病院の運営費交付金収益がそれぞれ同額減少、同額増加しているため、業務損益に与える影響はありません。

(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、附属病院の外来診療棟などです。

(注5) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用発生額は、府立医科大学 11,252千円、府立大学 13,017千円です。

(注6) 損益外減価償却相当額は、府立医科大学 819,692千円、附属病院 913,058千円、府立大学 179,978千円です。

(注7) 引当外退職給付増加見積額は、法人本部 18,817千円、府立医科大学 31,257千円、附属病院 145,050千円、府立大学 200,390千円です。

(注8) 引当外賞与増加見積額は、法人本部 692千円、府立医科大学 5,157千円、附属病院 17,382千円、府立大学△ 4,013千円です。

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		46,980
備品費		6,121
印刷製本費		16,728
図書費		13,390
水道光熱費		11,073
旅費交通費		12,561
通信運搬費		2,022
賃借料		4,520
車両燃料費		857
保守管理委託費		135,060
修繕費		18,250
損害保険料		125
諸会費		2,040
会議費		216
報酬・委託・手数料		40,844
奨学費		79,725
減価償却費		42,576
雑費		4,415
租税公課		128
		437,640
研究経費		
消耗品費		384,682
備品費		56,967
印刷製本費		30,053
図書費		35,281
水道光熱費		4,736
旅費交通費		100,798
通信運搬費		19,820
賃借料		42,080
車両燃料費		312
保守管理委託費		5,562
修繕費		34,528
損害保険料		1,403
広告宣伝費		220
諸会費		21,810
会議費		13
報酬・委託・手数料		86,125
減価償却費		248,621
雑費		100,200
租税公課		233
奨学費		955
その他		13
		1,174,406
診療経費		
材料費		
医薬品費	4,634,004	
診療材料費	2,432,779	7,066,784
委託費		
給食委託費	315,476	
寝具委託費	40,818	

医事委託費	244,654		
清掃委託費	87,227		
保守委託費	595,491		
その他の委託費	288,619	1,572,288	
設備関係費			
減価償却費	997,552		
機器賃借料	258,382		
地代家賃	41,032		
修繕費	258,423		
車両関係費	466	1,555,857	
研修費			794
経費			
消耗品費	407,546		
備品費	39,804		
印刷製本費	26,333		
図書費	1,226		
水道光熱費	433,855		
旅費交通費	10,376		
通信運搬費	42,210		
賃借料	73,677		
福利厚生費	1,124		
保険料	19,417		
広告宣伝費	383		
諸会費	11,388		
報酬・手数料	16,649		
徴収不能引当金繰入額	27		
雑費	220,297		
租税公課	18,506		
その他	198	1,323,023	11,518,748
教育研究支援経費			
消耗品費		4,442	
備品費		905	
印刷製本費		888	
図書費		1,586	
旅費交通費		294	
通信運搬費		450	
賃借料		60,557	
保守管理委託費		3,633	
修繕費		404	
行事費		398	
諸会費		331	
報酬・委託・手数料		72,515	
減価償却費		4,557	
雑費		471	
その他		1	151,436
受託研究費			610,088
受託事業費			3,343

役員人件費			
常勤役員報酬			
給与		2,682	
非常勤役員報酬		1,470	4,152
		<hr/>	
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	3,585,721		
賞与	1,135,417		
退職給付費用	409,727		
法定福利費	822,372	5,953,237	
非常勤教員給与			
給料	81,744		
法定福利費	1,082	82,827	6,036,065
	<hr/>	<hr/>	
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,012,038		
賞与	1,320,808		
賞与引当金繰入額	422,340		
退職給付費用	323,414		
法定福利費	1,278,755	9,357,357	
非常勤職員給与			
給料	1,753,959		
賞与	2,080		
法定福利費	177,885	1,933,924	11,291,281
	<hr/>	<hr/>	
一般管理費			
消耗品費		62,440	
備品費		26,266	
印刷製本費		12,196	
図書費		3,394	
水道光熱費		416,484	
旅費交通費		26,585	
通信運搬費		20,133	
賃借料		29,517	
車両燃料費		1,765	
福利厚生費		27,425	
保守管理委託費		41,995	
修繕費		51,105	
損害保険料		6,343	
行事費		375	
諸会費		12,907	
会議費		131	
報酬・委託・手数料		142,886	
租税公課		19,338	
減価償却費		52,465	
雑費		24,858	
その他		30	978,649
		<hr/>	<hr/>
業務費及び一般管理費合計			32,205,813

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	1,756,905	761	現物寄附(34件、400,194千円) 図書の寄附(2,494冊、6,434千円)
府 立 大 学	30,508	31	現物寄附 (5件、5,258千円) 図書の寄附(2,657冊、8,880千円)
合 計	1,787,413	792	

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	174,142	614,193	483,249	305,086
府 立 大 学	24,566	112,446	133,401	3,611
合 計	198,708	726,639	616,651	308,697

18 共同研究の明細

(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	29,158	74,673	50,712	53,119
府 立 大 学	0	34,825	24,480	10,344
合 計	29,158	109,498	75,192	63,464

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	3,723	0	3,723
府 立 大 学	0	5,645	3,343	2,301
合 計	0	9,368	3,343	6,025

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)	(56,200) 16,800	9	(4,718) 1,415	11	(60,918) 18,215	20	
科学研究費補助金 (基盤研究B)	(94,999) 21,158	26	(37,548) 11,940	22	(132,547) 33,098	48	
科学研究費補助金 (基盤研究C)	(92,440) 26,916	73	(24,980) 7,449	30	(117,420) 34,365	103	
科学研究費補助金 (若手研究)	(93,370) 28,011	64	(16,110) 4,833	14	(109,480) 32,844	78	
科学研究費補助金 (特定領域研究)	(84,800) 0	9	(4,700) 0	4	(89,500) 0	13	
科学研究費補助金 (新学術領域研究)	(0) 0	0	(10,000) 3,000	2	(10,000) 3,000	2	
科学研究費補助金 (特別研究員奨励費)	(3,500) 0	5	(3,400) 0	5	(6,900) 0	10	
科学研究費補助金 (萌芽研究)	(19,400) 0	14	(4,000) 0	4	(23,400) 0	18	
科学研究費補助金 (研究成果公開促進費)	(0) 0	0	(5,400) 0	2	(5,400) 0	2	
厚生労働科学研究費補助金	(152,923) 20,281	35	(0) 0	2	(152,923) 20,281	37	
環境省科学研究費補助金	(0) 0	0	(8,707) 1,828	1	(8,707) 1,828	1	
合 計	(597,632) 113,166	235	(119,563) 30,465	97	(717,195) 143,631	332	

(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	3,440	
普 通 預 金	5,192,544	
合 計	5,195,984	

(2) 未払金の明細

(単位:千円)

債 主	金 額	備 考
株式会社 三笑堂	169,824	
株式会社 増田医科器械	150,381	
株式会社 増富	134,733	
アルフレッサ株式会社医薬営業本部京都営業部	130,165	
株式会社 メディセオ 京都支社	93,163	
その他	3,074,671	
合 計	3,752,940	

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22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 理 事 監 事	山岸 久一 (副理事長兼府立医科大学学長) 岩井 直躬 (副理事長兼府立医科大学附属病院長) 兒玉 幸長 高松 哲郎 (府立医科大学教授) 木村 幸人 (府立医科大学事務局長) 井端 泰彦 和田 泰三 中橋 彌光 浮田義一郎 児玉 博行 村中 平治 栗山 元伸 (法人本部総務室長)
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22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	234,704	5,831	228,872	90,136	117,451	△ 27,315
(財)京都府立大学学術振興会	175,276	0	175,276	3,901	3	3,898

(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	14,110	委 託 料	—	90,136	14,110	15.7

(上記の他に(財)京都府医学振興会から、539,409千円の寄附を受けています。)