

平成30年度決算の概要について

公立大学法人和歌山県立医科大学

1 はじめに

和歌山県立医科大学は、平成18年4月に地方独立行政法人法に基づく公立大学法人となり、今回で13回目の決算を実施し、平成30年度の財務諸表について、令和元年7月30日付けで設立団体の長である和歌山県知事の承認を受けました。

この財務諸表は、企業会計を原則としつつ、公立大学法人特有の会計処理を加味した「地方独立行政法人会計基準」に基づいて作成したものであり、本学の財政状態と運営状況を示すものです。

2 財務諸表の概要について

(1) 貸借対照表

貸借対照表は、本学の財務状態を明らかにするため、決算日におけるすべての資産、負債及び資本を記載し、表示するものです。

①資産合計額は、約674億8千6百万円です。

土地、建物、器具等の固定資産合計は、約473億千4百万円です。

現金及び預金、未収入金等の流動資産合計は、約201億7千2百万円です。

②負債合計額は、約160億8千3百万円です。

資産見返負債は、固定資産を取得した際に財源を一旦負債として処理をするもので、公立大学法人特有の会計処理のための勘定科目です。その他、県からの長期借入金等の固定負債合計は、約68億2千5百万円です。

寄附金債務（翌年度へ繰り越す未執行の寄附金）、未払金等の流動負債合計は、約92億5千8百万円です。

③純資産合計額は、約514億2百万円です。

資本金は、県から出資された土地及び建物で、約592億9千6百万円です。

資本剰余金は、損益外減価償却累計額（建物の減価償却費）等によるもので、約175億3百万円のマイナスとなります。

利益剰余金は、約96億9百万円です。

(2) 損益計算書

損益計算書は、本学の運営状況を明らかにするため、一会計期間に属する本学のすべての費用とこれに対応する収益とを記載し、表示するものです。

①経常費用の合計額は、約368億2百万円です。

主な内訳は、教育経費約4億6千3百万円、研究経費約8億3千9百万円、診療経費約177億6千9百万円、人件費約162億9千7百万円及び一般管理費約5億5百万円です。

②経常収益の合計額は、約377億2千7百万円です。

主な内訳は、県からの運営費交付金収益約47億5千万円、授業料収益約5億8千4百万円及び附属病院収益約296億9千7百万円です。

③経常収益と経常費用の差額、約9億2千4百万円が経常利益です。

④経常利益、臨時損失及び臨時利益を合計した当期総利益は、約9億5千5百万円です。

(3) その他の主要諸表

①キャッシュ・フロー計算書

一会計年度におけるキャッシュ・フロー（資金の収支状況）を活動区分別に表示するものです。

②利益の処分に関する書類

本学の当期末処分利益の処分を明らかにするため表示するものです。

③行政サービス実施コスト計算書

業務運営に関して、住民等の負担に帰せられるコストを表示するものです。

④注記事項

重要な会計方針等、必要な会計情報を表示するものです。

⑤附属明細書

貸借対照表、損益計算書等の内容を補足する情報を表示するものです。

3 決算報告書の概要について

平成30年度の年度計画の予算額に対して、決算額を表示するものです。
収入の合計は、約383億5千6百万円です。
支出の合計は、約377億4千万円です。

4 事業報告書の概要について

平成30年度の財務諸表の概要及び事業の実施状況を表示するものです。

5 最後に

平成30年度決算では、平成28年度決算の赤字を踏まえ、平成29年10月に策定した経営改善計画に基づき、法人一丸となって、収入の増加及び経費の抑制に取り組んだ結果、平成30年度の経常利益は、前年度に比べ8億8千万円増加の9億2千4百万円と黒字を確保することができました。

今後も、引き続き経営改善に取り組み、収支バランスのとれた健全な法人経営に取り組んでいきます。

平成30年度決算の概要

貸借対照表 (平成30年度末と平成29年度末の比較)

(単位：千円)

	平成29年度末	平成30年度末	差額	備考
資産の部				
固定資産				
1 有形固定資産				
土地	14,997,081	14,997,081	-	
建物	51,721,564	51,951,463	229,899	
減価償却累計額	△ 24,340,490	△ 25,774,673	△ 1,434,183	
構築物	808,454	814,438	5,984	
減価償却累計額	△ 319,880	△ 370,884	△ 51,004	
機械及び装置	59,649	59,649	-	
減価償却累計額	△ 55,344	△ 55,783	△ 439	
工具・器具及び備品	16,079,467	16,811,415	731,948	
減価償却累計額	△ 10,998,073	△ 12,396,621	△ 1,398,548	
図書	308,812	320,429	11,617	
美術品	5,400	5,400	5,400	
車両及び運搬具	37,315	37,315	-	
減価償却累計額	△ 35,127	△ 37,179	△ 2,052	
建設仮勘定	54,450	68,706	14,256	
有形固定資産合計	48,323,279	46,430,757	△ 1,892,522	
2 無形固定資産				
特許権	726	628	△ 98	
ソフトウェア	1,040,767	768,286	△ 272,481	
特許権仮勘定	4,107	4,716	609	
その他無形固定資産	285	285	-	
無形固定資産合計	1,045,886	773,916	△ 271,970	
3 投資その他の資産				
長期貸付金	115,126	106,781	△ 8,345	
長期未収附属病院収入	5,359	4,981	△ 378	
徴収不能引当金	△ 5,359	△ 4,981	378	
差入敷金・保証金	2,792	2,912	120	
投資その他の資産合計	117,918	109,693	△ 8,225	
固定資産合計	49,487,084	47,314,367	△ 2,172,717	
流動資産				
現金及び預金	12,683,732	12,629,477	△ 54,255	
未収学生納付金収入	535	2,571	2,036	
未収附属病院収入	5,835,387	6,706,619	871,232	
徴収不能引当金	△ 35,170	△ 36,540	△ 1,370	
その他未収入金	703,470	524,071	△ 179,399	
たな卸資産	8,750	8,878	128	
医薬品及び診療材料	235,307	306,326	71,019	
前渡金	25,448	24,560	△ 888	
一年内回収予定長期貸付金	5,277	3,064	△ 2,213	
仮払金	3,434	2,583	△ 851	
立替金	789	826	37	
流動資産合計	19,466,963	20,172,438	705,475	
資産合計	68,954,048	67,486,806	△ 1,467,242	

	平成29年度末	平成30年度末	差額	備考
負債の部				
固定負債				
資産見返負債	3,169,229	2,855,066	△ 314,163	
資産見返運営費交付金等	604,261	515,401	△ 88,860	
資産見返補助金等	48,672	36,652	△ 12,020	
資産見返寄附金	940,663	862,816	△ 77,847	
資産見返物品受贈額	610,674	564,091	△ 46,583	
資産見返施設費	963,466	864,957	△ 98,509	
建設仮勘定見返運営費交付金	-	-	-	
建設仮勘定見返施設費	1,490	11,146	9,656	
長期借入金	4,516,200	3,740,975	△ 775,225	
引当金	216,371	217,775	1,404	
退職給付引当金	130,888	160,832	29,944	
環境安全対策引当金	85,483	56,942	-28,541	
長期リース債務	16,823	11,866	△ 4,957	
固定負債合計	7,918,625	6,825,682	△ 1,092,943	
流動負債				
預り施設費	6,449	6,314	△ 135	
預り補助金等	14,152	12,002	△ 2,150	
寄附金債務	1,135,864	1,086,538	△ 49,326	
前受受託研究費等	460,247	443,239	△ 17,008	
一年内返済長期借入金	1,591,575	1,643,525	51,950	
未払金	5,268,980	4,907,302	△ 361,678	
短期リース債務	18,860	15,293	△ 3,567	
未払費用	260	316	56	
未払消費税等	30,081	31,875	1,794	
預り科学研究費補助金等	236,562	281,370	44,808	
預り金	154,989	187,779	32,790	
前受金	18,361	4,307	△ 14,054	
仮受金	1,412	44	△ 1,368	
賞与引当金	570,954	638,342	67,388	
流動負債合計	9,508,752	9,258,251	△ 250,501	
負債合計	17,427,377	16,083,934	△ 1,343,443	
純資産の部				
資本金				
地方公共団体出資金	59,296,651	59,296,651	-	
資本金合計	59,296,651	59,296,651	-	
資本剰余金				
資本剰余金	5,229,849	5,371,673	141,824	
損益外減価償却累計額	△ 21,699,443	△ 22,874,836	△ 1,175,393	
資本剰余金合計	△ 16,469,594	△ 17,503,163	△ 1,033,569	
利益剰余金				
前中期目標期間繰越積立金	3,857,561	8,653,535	4,795,974	
教育・研究及び診療の質向上及び組織運営改善積立金(目的積立金)	4,794,160	-	△ 4,794,160	
当期未処分利益	47,891	955,848	907,957	
利益剰余金合計	8,699,613	9,609,384	909,771	
純資産合計	51,526,670	51,402,872	△ 123,798	
負債純資産合計	68,954,048	67,486,806	△ 1,467,242	

損益計算書 (平成30年度と平成29年度の比較)

(単位：千円)

	平成29年度	平成30年度	差額	備考
経常費用				
業務費				
教育経費	434,132	463,106	28,974	
研究経費	906,421	839,923	△ 66,498	
診療経費	17,391,932	17,769,971	378,039	
材料費	10,771,383	11,086,437	315,054	
委託費	2,305,720	2,338,575	32,855	
設備関係費	3,049,259	3,039,112	△ 10,147	
研修費	5,771	4,805	△ 966	
経費	1,259,797	1,301,040	41,243	
教育研究支援経費	132,805	143,217	10,412	
受託研究費等	416,426	552,059	135,633	
受託事業費等	220,676	227,809	7,133	
人件費	16,358,751	16,297,423	△ 61,328	
役員人件費	91,372	74,514	△ 16,858	
教員人件費	6,249,737	6,119,464	△ 130,273	
職員人件費	10,017,641	10,103,444	85,803	
一般管理費	455,250	505,533	50,283	
財務費用	4,843	3,149	△ 1,694	
雑損	1,531	444	△ 1,087	
経常費用合計	36,322,773	36,802,638	479,865	
経常収益				
運営費交付金収益	4,386,193	4,750,188	363,995	
授業料収益	580,784	584,426	3,642	
入学金収益	100,495	103,700	3,205	
検定料収益	9,929	12,354	2,425	
附属病院収益	28,912,763	29,697,405	784,642	
内 入院診療収益	20,170,220	20,663,404	493,184	
内 外来診療収益	8,209,446	8,512,753	303,307	
受託研究等収益	420,849	557,711	136,862	
受託事業等収益	273,094	287,850	14,756	
寄附金収益	470,447	560,653	90,206	
施設費収益	16,991	22,885	5,894	
補助金等収益	392,688	426,503	33,815	
資産見返負債戻入	515,739	430,493	△ 85,246	
資産見返運営費交付金等戻入	155,157	155,729	572	
資産見返補助金等戻入	16,766	15,814	△ 952	
資産見返寄附金戻入	155,181	113,857	△ 41,324	
資産見返物品受贈額戻入	46,784	46,582	△ 202	
資産見返施設費戻入	141,849	98,508	△ 43,341	
財務収益	3,258	2,815	△ 443	
雑益	283,954	290,338	6,384	
財産貸付料収入	118,641	113,136	△ 5,505	
手数料等収入	6,065	9,944	3,879	
科研費補助金間接経費収入	92,167	96,926	4,759	
その他雑益	67,080	70,331	3,251	
経常収益合計	36,367,190	37,727,326	1,360,136	
経常利益	44,416	924,687	880,271	
臨時損失	9,402	42,083	32,681	
固定資産除却損	7,206	312	△ 6,894	
その他臨時損失	2,195	41,771	39,576	
臨時利益	12,876	72,841	59,965	
固定資産売却益	3,671	-	△ 3,671	
徴収不能引当金戻入益	696	378	△ 318	
退職給付引当金戻入益	3,292	2,000	△ 1,292	
その他引当金戻入益	-	28,540	28,540	
資産見返運営費交付金等戻入	0	0	0	
資産見返寄附金戻入	0	312	312	
資産見返物品受贈額戻入	0	0	0	
資産見返施設費戻入	0	0	0	
その他臨時利益	5,215	41,610	36,395	
損益				
当期純利益	47,891	955,445	907,554	
前中期目標期間繰越積立金取崩額	-	402	402	
当期総利益	47,891	955,848	907,957	

セグメント情報（平成30年度と平成29年度の比較）

（単位：千円）

区分	大学						附属病院			紀北分院		
	サテライト診療所本町						H29	H30	差額	H29	H30	差額
	H29	H30	差額	H29	H30	差額						
業務費用												
業務費												
教育経費	432,734	461,874	29,140	-	-	-	1,397	1,232	△ 165	-	-	-
研究経費	875,045	797,447	△ 77,598	-	-	-	19,368	26,247	6,879	12,008	16,228	4,220
診療経費	59,243	57,350	△ 1,893	59,243	57,350	△ 1,893	16,435,152	16,800,153	365,001	897,536	912,467	14,931
材料費	7,013	7,078	65	7,013	7,078	65	10,379,973	10,680,231	300,258	384,397	399,126	14,729
委託費	17,781	13,325	△ 4,456	17,781	13,325	△ 4,456	2,118,131	2,144,625	26,494	169,807	180,623	10,816
設備関係費	2,601	6,412	3,811	2,601	6,412	3,811	2,801,845	2,799,188	△ 2,657	244,812	233,511	△ 11,301
研修費	-	-	-	-	-	-	4,633	3,864	△ 769	1,137	940	△ 197
経費	31,847	30,534	△ 1,313	31,847	30,534	△ 1,313	1,130,567	1,172,241	41,674	97,382	98,264	882
教育研究支援経費	132,805	143,217	10,412	-	-	-	-	-	-	-	-	-
受託研究費等	282,637	276,962	△ 5,675	-	-	-	131,466	270,721	139,255	2,322	4,376	2,054
受託事業費等	208,472	215,826	7,354	-	-	-	12,204	11,982	△ 222	-	-	-
人件費	3,492,667	3,587,082	94,415	105,812	106,004	192	11,749,713	11,569,557	△ 180,156	1,116,370	1,140,783	24,413
役員人件費	91,372	74,514	△ 16,858	-	-	-	-	-	-	-	-	-
教員人件費	2,463,683	2,580,190	116,507	16,307	20,482	4,175	3,643,732	3,401,861	△ 241,871	142,321	137,413	△ 4,908
職員人件費	937,612	932,377	△ 5,235	89,504	85,521	△ 3,983	8,105,980	8,167,696	61,716	974,048	1,003,370	29,322
一般管理費	407,062	454,649	47,587	-	-	-	42,821	45,030	2,209	5,365	5,852	487
財務費用	1,793	1,042	△ 751	-	-	-	2,948	2,023	△ 925	102	83	△ 19
雑損	567	444	△ 123	1	-	△ 1	964	-	△ 964	-	-	-
小計	5,893,031	5,995,896	102,865	165,058	163,354	△ 1,704	28,396,036	28,726,948	330,912	2,033,705	2,079,793	46,088
業務収益												
運営費交付金収益	3,901,067	4,147,637	246,570	-	-	-	432,026	538,655	106,629	53,100	63,894	10,794
学生納付金収益	691,209	700,481	9,272	-	-	-	-	-	-	-	-	-
附属病院収益	154,596	153,088	△ 1,508	154,596	153,088	△ 1,508	27,074,202	27,773,336	699,134	1,683,963	1,770,979	87,016
受託研究等収益	276,964	274,723	△ 2,241	-	-	-	140,988	278,214	137,226	2,896	4,773	1,877
受託事業等収益	259,623	273,310	13,687	-	-	-	13,470	14,540	1,070	-	-	-
寄附金収益	461,917	470,271	8,354	-	-	-	3,562	82,342	78,780	4,968	8,038	3,070
施設費収益	12,634	22,885	10,251	-	-	-	4,357	-	△ 4,357	-	-	-
補助金収益	6,461	4,852	△ 1,609	-	-	-	371,254	406,051	34,797	14,972	15,599	627
財務収益	3,258	2,815	△ 443	-	-	-	-	-	-	-	-	-
雑益	133,177	138,399	5,222	-	-	-	143,653	140,457	△ 3,196	7,124	11,481	4,357
資産見返負債戻入	329,769	293,931	△ 35,838	-	-	-	181,273	131,670	△ 49,603	4,697	4,891	194
小計	6,230,678	6,482,396	251,718	154,596	153,088	△ 1,508	28,364,789	29,365,269	1,000,480	1,771,722	1,879,660	107,938
業務損益	337,647	486,500	148,853	△ 10,462	△ 10,266	196	△ 31,246	638,321	669,567	△ 261,983	△ 200,133	61,850
臨時損失	28	13,863	13,835	28	-	△ 28	9,346	28,189	18,843	27	30	3
臨時利益	1,324	33,482	32,158	-	-	-	11,292	39,019	27,727	260	339	79
前中期目標期間繰越積立金取崩	-	-	-	-	-	-	-	402	402	-	-	-
当期総利益	338,943	506,119	167,176	△ 10,490	△ 10,266	224	△ 29,300	649,553	678,853	△ 261,751	△ 199,824	61,927