

比較貸借対照表

第4回 資料3-2

(単位：千円)

	平成22年度末 A	平成21年度末 B	比較増△減 A-B=C	前年度比 A/B	内訳、主な増減理由等
資産の部					
I. 固定資産					
1. 有形固定資産					
土地	21,090,206	21,090,206	-	100.0%	-
減損損失累計額	△36,808	△36,808	-	100.0%	①減損額(蓼名荘の土地部分：△36,808千円)
建物	55,872,451	55,451,184	421,267	100.8%	医学部基礎教育棟・研究棟棟4747'ト'対策工事(+126,648千円)、学内保育所建設工事(+94,228千円)、救命救急センター整備工事(+85,033千円)等
減価償却累計額	△18,123,455	△14,568,530	△3,554,925	124.4%	当期減価償却額(△3,563,406千円)、除却建物に係る分(+8,481千円)
減損損失累計額	△154,397	△99,892	△54,505	154.6%	当期減損額 薬学部本館：△54,505千円(回収可能サービス価額0千円-帳簿価額54,505千円) ②減損額(蓼名荘の建物部分：△79,663千円、北千種体育館：△20,229千円)
構築物	773,043	768,477	4,566	100.6%	学内保育所建設：渡り廊下、外構工事、フェンス(+4,566千円)
減価償却累計額	△138,886	△77,052	△61,834	180.2%	当期減価償却額
工具器具備品	13,517,007	11,877,177	1,639,830	113.8%	大型医療機器更新(+369,852千円)、da vinci サージカルシステム(+315,000千円)、シミュレーションセンター整備備品(+189,336千円)、芸工研究用電子計算機システム一式等(リース資産)(+180,421千円)、その他教育研究診療用備品(+515,584千円)、現物寄附(+69,637千円)等
減価償却累計額	△7,947,481	△6,457,475	△1,490,006	123.1%	当期減価償却額(△1,570,202千円)、除却備品に係る分(+80,196千円)
図書	5,984,878	5,948,709	36,169	100.6%	購入(+46,260千円)、寄附(+7,428千円)、除却(△17,519千円)
美術品・收藏品	20,770	20,770	-	100.0%	-
車両運搬具	3,004	3,004	-	100.0%	-
減価償却累計額	△1,220	△816	△404	149.5%	当期減価償却額
建設仮勘定	81,066	23,415	57,651	346.2%	薬学改築設計委託(+38,850千円)、耐震改修(川澄分館・滝子体育館)設計委託(+5,964千円)、病院棟棟実施設計委託(+5,250千円)等
有形固定資産合計	70,940,178	73,942,371	△3,002,193	95.9%	
2. 無形固定資産					
特許権	544	-	544	皆増	特許権登録(+555千円)、当期減価償却額(△11千円)
ソフトウェア	151,151	244,479	△93,328	61.8%	病院呼出状況確認システム(+6,218千円)、当期減価償却額(△99,546千円)
電話加入権	580	580	-	100.0%	-
その他	27,902	17,852	10,050	156.3%	特許仮勘定の増(+11,604千円)、特許権登録(△555千円)、出願取り下げ等に伴う特許仮勘定の減(△999千円)
無形固定資産合計	180,177	262,912	△82,735	68.5%	
3. 投資その他の資産					
投資有価証券	35,615	42,435	△6,820	83.9%	株価変動による評価額の減 東邦ガス株券(△6,480千円)、中部電力株券(△340千円)
差入保証金	38,282	34,442	3,840	111.1%	看護師宿舎及び臨床研修医宿舎敷金の増(+3,840千円)
破産再生更生債権等	28,539	31,483	△2,944	90.6%	債権放棄(△6,580千円)、新たな破産再生更生債権等の増(+3,636千円)
徴収不能引当金	△28,539	△31,483	2,944	90.6%	債権放棄に伴う減(+6,580千円)、新たな破産再生更生債権等に係る増(△3,636千円)
投資その他の資産合計	73,897	76,878	△2,981	96.1%	
固定資産合計	71,194,252	74,282,161	△3,087,909	95.8%	
II. 流動資産					
現金及び預金	1,975,026	2,840,123	△865,097	69.5%	22年度末時点内訳：現金(7,384千円)、普通預金(1,267,642千円)、定期預金(700,000千円)
有価証券	5,400,000	4,700,000	700,000	114.9%	譲渡性預金
未収学生納付金収入	2,261	534	1,727	423.4%	3月末までに入金されなかった22年度授業料(入金済み)
未収附属病院収入	3,773,578	3,502,437	271,141	107.7%	附属病院収入の伸びに伴う増
徴収不能引当金	△32,676	△28,545	△4,131	114.5%	債権放棄に伴う減(+279千円)、回収不能見込額の増(△4,410千円)
たな卸資産	6,818	7,359	△541	92.6%	給食材料の増(+91千円)、切手の減(△632千円)
医薬品及び診療材料	425,155	399,331	25,824	106.5%	棚卸在庫 医薬品の増(+24,650千円)、診療材料の増(+1,174千円)
前払費用	37,840	33,772	4,068	112.0%	翌期の前払分 外国雑誌・電子ジャーナル(+4,363千円 ②35,631千円←①31,268千円)、病院賠償保険(△295千円 ②2,209千円←①2,504千円)
未収収益	678	839	△161	80.8%	預金利息の減(既に発生しているが、未受け取りの分)
未収入金	325,214	106,219	218,995	306.2%	シミュレーションセンター補助金の未収入金(210,000千円)等
その他	1,422	-	1,422	皆増	仮払金(相手方への支払未済のもの)
流動資産合計	11,915,319	11,562,073	353,246	103.1%	
資産合計	83,109,573	85,844,234	△2,734,661	96.8%	

	① A	① B	A-B
現金及び預金	1,975,026	2,840,123	△865,097
有価証券	5,400,000	4,700,000	700,000
合計	7,375,026	7,540,123	△165,097

	平成22年度末 A	平成21年度末 B	比較増△減 A-B=C	前年度比 A/B	内訳、主な増減理由等																																																																										
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	686,626	662,239	24,387	103.7%	固定資産取得(財源：授業料)による増(+130,998千円)、減価償却等に伴う戻入(収益化)による減(△105,554千円)等																																																																										
資産見返補助金等	554,719	449,991	104,728	123.3%	固定資産取得(財源：補助金)による増(+189,336千円)、減価償却に伴う戻入(収益化)による減(△84,608千円)																																																																										
資産見返寄附金	367,664	334,673	32,991	109.9%	固定資産取得(財源：学術奨励寄附金、基金等)による増(+35,881千円)、現物寄附による増(工具器具備品等：+77,958千円、図書：+7,428千円)、減価償却等に伴う戻入(収益化)による減(△84,590千円)																																																																										
資産見返物品受贈額	5,867,489	6,007,895	△140,406	97.7%	市から承継した固定資産の減価償却等に伴う戻入(収益化)による減 等																																																																										
建設仮勘定見返施設費	38,850	-	38,850	皆増	薬学改築設計委託(+38,850千円)																																																																										
資産見返負債合計	7,515,349	7,454,800	60,549	100.8%																																																																											
長期寄附金債務	39,991	39,991	-	100.0%	東邦ガス及び中部電力株券																																																																										
退職給付引当金	40,722	29,184	11,538	139.5%	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">種別</th> <th colspan="2">看護師等</th> <th colspan="2">治験センター</th> <th colspan="2">桜仁会継承</th> <th colspan="2">喜谷基金</th> <th colspan="2">大学教員</th> <th colspan="2">学術奨励寄附</th> <th colspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>人</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>②</td> <td>87</td> <td>32,038</td> <td>7</td> <td>3,094</td> <td>3</td> <td>1,865</td> <td>4</td> <td>2,231</td> <td>2</td> <td>1,386</td> <td>1</td> <td>108</td> <td>104</td> <td>40,722</td> </tr> <tr> <td>①</td> <td>80</td> <td>24,100</td> <td>7</td> <td>1,900</td> <td>2</td> <td>1,156</td> <td>5</td> <td>1,222</td> <td>1</td> <td>806</td> <td>1</td> <td>0</td> <td>96</td> <td>29,184</td> </tr> <tr> <td>②-①</td> <td>7</td> <td>7,938</td> <td>0</td> <td>1,194</td> <td>1</td> <td>709</td> <td>△1</td> <td>1,009</td> <td>1</td> <td>580</td> <td>0</td> <td>108</td> <td>8</td> <td>11,538</td> </tr> </tbody> </table>	種別	看護師等		治験センター		桜仁会継承		喜谷基金		大学教員		学術奨励寄附		合計		人	金額	②	87	32,038	7	3,094	3	1,865	4	2,231	2	1,386	1	108	104	40,722	①	80	24,100	7	1,900	2	1,156	5	1,222	1	806	1	0	96	29,184	②-①	7	7,938	0	1,194	1	709	△1	1,009	1	580	0	108	8	11,538												
種別	看護師等		治験センター		桜仁会継承		喜谷基金		大学教員		学術奨励寄附		合計																																																																		
	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額																																																																	
②	87	32,038	7	3,094	3	1,865	4	2,231	2	1,386	1	108	104	40,722																																																																	
①	80	24,100	7	1,900	2	1,156	5	1,222	1	806	1	0	96	29,184																																																																	
②-①	7	7,938	0	1,194	1	709	△1	1,009	1	580	0	108	8	11,538																																																																	
長期リース債務	1,407,712	1,904,029	△496,317	73.9%	リース債務(流動負債)への振替による減(△768,480千円)、22年度新規リース契約(芸術工学部：研究用電子計算機システム一式 等)による増(+272,163千円)																																																																										
固定負債合計	9,003,776	9,428,005	△424,229	95.5%																																																																											
II. 流動負債																																																																															
運営費交付金債務	112,314	-	112,314	皆増	退職金相当額：432,414千円 ②退職金執行額：320,100千円																																																																										
寄附金債務	1,638,336	1,427,858	210,478	114.7%	学術奨励寄附金の増(+131,946千円 ②1,003,302千円←①871,356千円)、寄附講座の増(+7,112千円 ②11,720千円←①4,608千円)、喜谷基金等の減(△12,571千円 ②73,735千円←①86,306千円)、大学振興基金の増(+83,991千円 ②549,579千円←①465,588千円)																																																																										
前受受託研究費等	87,264	86,031	1,233	101.4%	受託研究費等の未執行、前受分の増																																																																										
前受受託事業費等	8,103	5,465	2,638	148.3%	受託事業費等の未執行の増																																																																										
預り科学研究費補助金等	226,738	96,195	130,543	235.7%	科学研究費補助金等の未執行額(3月末時点で業者等へ未払いとなっている分を含む)等																																																																										
未払金	4,128,403	4,039,049	89,354	102.2%	②主な相手先：八神製作所(753,095千円)、教職員への退職金(293,702千円)、スズケン(292,258千円) 等																																																																										
未払消費税等	7,652	13,275	△5,623	57.6%	②消費税額(予定)：27,465千円、中間納付税額：△19,813千円 <参考>①消費税額26,418千円																																																																										
預り金	250,162	255,614	△5,452	97.9%	②内訳：諸団体納付金(85,396千円)、住民税(55,038千円)、雇用保険(57,630千円)、源泉所得税(30,946千円)等																																																																										
賞与引当金	30,849	28,903	1,946	106.7%	<table border="1"> <thead> <tr> <th rowspan="2">種別</th> <th colspan="2">看護師等</th> <th colspan="2">治験センター</th> <th colspan="2">桜仁会継承</th> <th colspan="2">喜谷基金</th> <th colspan="2">大学教員</th> <th colspan="2">学術奨励寄附</th> <th colspan="2">合計</th> </tr> <tr> <th>人</th> <th>金額</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>②</td> <td>87</td> <td>24,294</td> <td>7</td> <td>2,359</td> <td>3</td> <td>1,152</td> <td>4</td> <td>1,565</td> <td>2</td> <td>1,250</td> <td>1</td> <td>229</td> <td>104</td> <td>30,849</td> </tr> <tr> <td>①</td> <td>80</td> <td>22,657</td> <td>7</td> <td>2,294</td> <td>2</td> <td>850</td> <td>5</td> <td>1,979</td> <td>1</td> <td>890</td> <td>1</td> <td>233</td> <td>96</td> <td>28,903</td> </tr> <tr> <td>②-①</td> <td>7</td> <td>1,637</td> <td>0</td> <td>65</td> <td>1</td> <td>302</td> <td>△1</td> <td>△414</td> <td>1</td> <td>360</td> <td>0</td> <td>△4</td> <td>8</td> <td>1,946</td> </tr> </tbody> </table>	種別	看護師等		治験センター		桜仁会継承		喜谷基金		大学教員		学術奨励寄附		合計		人	金額	②	87	24,294	7	2,359	3	1,152	4	1,565	2	1,250	1	229	104	30,849	①	80	22,657	7	2,294	2	850	5	1,979	1	890	1	233	96	28,903	②-①	7	1,637	0	65	1	302	△1	△414	1	360	0	△4	8	1,946												
種別	看護師等		治験センター		桜仁会継承		喜谷基金		大学教員		学術奨励寄附		合計																																																																		
	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額	人	金額																																																																	
②	87	24,294	7	2,359	3	1,152	4	1,565	2	1,250	1	229	104	30,849																																																																	
①	80	22,657	7	2,294	2	850	5	1,979	1	890	1	233	96	28,903																																																																	
②-①	7	1,637	0	65	1	302	△1	△414	1	360	0	△4	8	1,946																																																																	
リース債務	738,973	772,509	△33,536	95.7%	リース料支払による減(△802,016千円)、長期リース債務から短期への移行による増(+768,480千円)																																																																										
流動負債合計	7,228,799	6,724,904	503,895	107.5%																																																																											
負債合計	16,232,575	16,152,910	79,665	100.5%																																																																											
純資産の部																																																																															
I. 資本金																																																																															
地方公共団体出資金	66,698,240	66,698,240	-	100.0%	-																																																																										
資本金合計	66,698,240	66,698,240	-	100.0%																																																																											
II. 資本剰余金																																																																															
資本剰余金	14,613,012	14,001,378	611,634	104.4%	薬学改築関連(4,673千円)、目的積立金活用事業(大型医療機器更新、医学部基礎教育棟・研究棟マルチ対応工事、学内保育所建設工事等)(606,961千円)																																																																										
損益外減価償却累計額(△)	△18,888,234	△15,062,298	△3,825,936	125.4%	名古屋市出資建物及び施設整備費補助金で取得した固定資産の当期減価償却額 等																																																																										
損益外減損損失累計額(△)	△191,205	△136,700	△54,505	139.9%	当期減損額(薬学部本館：△54,505千円)																																																																										
資本剰余金合計	△4,466,427	△1,197,620	△3,268,807	372.9%																																																																											
III. 利益剰余金																																																																															
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	2,088,865	2,117,883	△29,018	98.6%	①未処分利益のうち、目的積立が認められたもの(+625,097千円)、目的積立金の使用による減(△654,115千円)																																																																										
積立金	1,445,279	1,325,589	119,690	109.0%	①未処分利益のうち、上記以外のもの(+119,690千円)																																																																										
当期未処分利益(当期総利益)	1,115,416	744,787	370,629	149.8%	-																																																																										
利益剰余金合計	4,649,561	4,188,260	461,301	111.0%																																																																											
IV. その他有価証券評価差額金	△4,376	2,444	△6,820	-179.1%	株価変動による評価額の減 東邦ガス株券(△6,480千円)、中部電力株券(△340千円)																																																																										
純資産合計	66,876,997	69,691,324	△2,814,327	96.0%																																																																											
負債純資産合計	83,109,573	85,844,234	△2,734,661	96.8%																																																																											

比較損益計算書

(単位：千円)

	平成22年度 A	平成21年度 B	比較増△減 A-B = C	前年度比 A/B	内訳、主な増減理由
経常費用					
業務費					
教育経費	806,859	843,743	△36,884	95.6%	消耗品費・備品費の減(△63,530千円) 減価償却費の増(+38,092千円) ←前年度固定資産の取得増に伴う償却費の増
研究経費	1,401,094	1,829,835	△428,741	76.6%	消耗品費・備品費の減(△325,004千円) ←①は薬学研究棟改築に係る研究用備品、消耗品の購入等 通信運搬費の減(△40,992千円) ←①は薬学研究棟改築に係る運搬費を計上(科学機器移設運搬費用)等
診療経費	11,679,446	11,155,979	523,467	104.7%	医薬品・診療材料費の増(+484,521千円) ←附属病院収益の伸びに伴う増加 減価償却費の増(+61,486千円) ←大型医療機器更新に伴う増等
教育研究支援経費	310,308	316,602	△6,294	98.0%	消耗品費の減(△10,263千円)
受託研究費	476,892	407,519	69,373	117.0%	受託研究及び共同研究の執行額の増
受託事業費	110,351	58,460	51,891	188.8%	受託事業の新規獲得に伴う執行増(エコチル調査事業経費等)
役員人件費	95,667	122,622	△26,955	78.0%	①に理事長退職金(39,746千円)、常勤役員人件費の増(+12,885千円 ②6人←①5人)
教員人件費	5,962,796	6,226,386	△263,590	95.8%	常勤教員人件費の減(△264,320千円) ←給料の減(△173,042千円 月例給△2.35%引下げ) 賞与の減(△55,611千円 支給月 ②3.95月←①4.15月) 退職金の減(△93,650千円 ②274,078←①367,728) 法定福利費の増(+57,841千円 公共掛金率の引上げによる増)等
職員人件費	9,044,182	8,842,925	201,257	102.3%	常勤職員人件費の増(+11,086千円) ←給料の減(△88,040千円 月例給△2.35%引下げ) 賞与の減(△17,071千円 支給月 ②3.95月←①4.15月) 退職金の増(+24,916千円 ②63,016←①38,100) 法定福利費の増(+89,540千円 公共掛金率の引上げによる増)等 非常勤職員人件費の増(+190,171千円) ←契約職員の増(前年比 月平均約27人増、内事務系約7人、臨床系約19人)
業務費合計	29,887,598	29,804,077	83,521	100.3%	
一般管理費	704,956	777,587	△72,631	90.7%	修繕費の減(△69,864千円) ←①は臨時的な修繕費を計上(薬学改築等 84,538千円)
財務費用					
支払利息	17,874	22,421	△4,547	79.7%	リース資産の支払利息の減
雑損	1,068	479	589	223.0%	—
経常費用合計	30,611,498	30,604,565	6,933	100.0%	
経常収益					
運営費交付金収益	6,841,685	7,717,099	△875,414	88.7%	運営費交付金(退職金相当額除く)の減(△766,943千円)、退職金の減(△108,471千円 ②320,099千円←①428,570千円)
授業料収益	2,035,735	1,930,241	105,494	105.5%	定員増に伴う授業料の増(医学2年生 92人← 80人、薬学5年生 60人← 一人、経済4年生 230人← 200人)
入学金収益	314,729	316,279	△1,550	99.5%	入学者数の減(②1,042人、①1,060人)
検定料収益	90,429	85,316	5,113	106.0%	志願者数の増(②4,977人、①4,638人)
手数料収益	540	648	△108	83.3%	論文審査の減(②15件、①18件)
附属病院収益	20,087,954	18,557,796	1,530,158	108.2%	平均在院日数の短縮及び手術件数の増加等に伴う診療単価の増(入院+5,397円 ②59,688円、①54,291円 外来+837円 ②13,085円、①12,248円)
受託研究等収益	499,627	466,894	32,733	107.0%	<国・地方公共団体②内訳(執行見合額)> 国(73,018千円)、名古屋市(1,498千円)、他4市町村(3,983千円) <増加理由> 受託研究の受入増
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	78,499	94,772	△16,273	82.8%	
その他の団体からの受託研究等収益	421,128	372,122	49,006	113.2%	

	平成22年度 A	平成21年度 B	比較増△減 A-B=C	前年度比 A/B	内訳、主な増減理由
受託事業等収益	122,438	64,256	58,182	190.5%	<国・地方公共団体②内訳(執行見合額)> 国(文科省)：社会人の学び直しニーズ対応教育推進プログラム(薬学：12,000千円、医学：7,429千円) 愛知県：肝疾患診療ネットワーク推進事業(4,984千円) 名古屋市：西部医療センター壁面デザイン(1,260千円) 受託検査等経費：愛知県警察本部、豊川市民病院他(15,298千円) <その他> COP10関連調査委託料、受託検査等経費、エコチル調査事業(60,542千円)
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	40,971	48,178	△7,207	85.0%	
その他の団体からの受託事業等収益	81,467	16,077	65,390	506.7%	
寄附金収益	574,035	460,677	113,358	124.6%	学術奨励寄附金(+31,266千円)、寄付講座(+54,240千円)、大学振興基金(+36,703千円)、喜谷基金(△4,937千円)等
補助金等収益	199,798	428,523	△228,725	46.6%	医師育成シミュレーションセンター整備事業(+20,664千円)、地域自殺対策事業(+5,000千円)、老人保健事業推進事業(△5,552千円)、教育研究高度化支援(△231,819千円)等
施設費収益	11,181	442,716	△431,535	2.5%	②薬学改築に係る演習実習用備品・消耗品等(431,723千円)
研究関連収入	189,377	162,882	26,495	116.3%	科学研究費補助金等の間接経費
その他の業務収益	20,882	23,628	△2,746	88.4%	病院における雑収入
資産見返負債戻入					
資産見返運営費交付金等戻入	106,003	85,307	20,696	124.3%	授業料で購入した固定資産の減価償却費相当額の収益化
資産見返補助金等戻入	84,607	16,425	68,182	515.1%	補助金で購入した固定資産の減価償却費相当額の収益化
資産見返寄附金戻入	84,590	67,566	17,024	125.2%	大学振興基金・学術奨励寄附金で購入及び現物寄附で取得した固定資産の減価償却費相当額の収益化
資産見返物品受贈額戻入	140,251	252,786	△112,535	55.5%	名古屋市から承継した固定資産の減価償却費相当額の収益化(償却が終了していくため、今後も減少していく。)
資産見返負債戻入合計	415,452	422,086	△6,634	98.4%	
財務収益					
受取利息	9,598	5,735	3,863	167.4%	大口定期及び譲渡性預金による運用利息の増
配当金	1,041	682	359	152.6%	東邦ガス及び中電株券の配当金
財務収益合計	10,640	6,417	4,223	165.8%	
雑益					
財産貸付料収入	161,510	135,040	26,470	119.6%	宿舍利用料の増(看護師+4,116千円、留学生+1,874千円)等
その他	108,581	116,291	△7,710	93.4%	大学等における雑収入
雑益合計	270,092	251,332	18,760	107.5%	
経常収益合計	31,684,601	31,336,798	347,803	101.1%	
経常利益	1,073,103	732,233	340,870	146.6%	
臨時損失					
固定資産除却損	12,160	197,597	△185,437	6.2%	①図書を除却(192,808千円)
過年度診療報酬返還損	-	24,318	△24,318	皆減	①特定共同指導及び監査に係る診療報酬(平成13年1月～平成17年12月分)の返還金調整修正額
その他	7,649	1,279	6,370	598.0%	過年度補助金交付額確定に伴う返還金(+4,999千円)、医療事故賠償金(+2,600千円)等
臨時損失合計	19,809	223,195	△203,386	8.9%	
臨時利益					
除売却資産見返負債戻入	3,902	194,102	△190,200	2.0%	①図書を除却(192,808千円)
徴収不能引当金戻入	-	10,033	△10,033	皆減	②徴収不能引当金の戻し入れ
その他	11,065	1,937	9,128	571.2%	リース契約解除(+5,138千円)、固定資産除却(財源：受託研究費)(+3,298千円)、医療事故賠償責任保険によるてん補金(+2,600千円)等
臨時利益合計	14,968	206,073	△191,105	7.3%	
臨時損益	△4,841	△17,122	12,281	28.3%	
当期純利益	1,068,262	715,110	353,152	149.4%	
目的積立金取崩額	47,154	29,676	17,478	158.9%	目的積立金使用額のうち、費用相当額(電子ジャーナル：27,654千円、医学部研究棟冷温水発生機分解整備工事：12,390千円)等
当期総利益	1,115,416	744,787	370,629	149.8%	

平成22年度 財務諸表等の概要

(単位 百万円)

