

平成18事業年度

財 務 諸 表

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

国立大学法人東京医科歯科大学

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 |
| ・ 利益の処分に関する書類 | 6 |
| ・ 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 7 |
| ・ 注記 | 8 |
| ・ 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(「第83 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。)及び減損損失の明細 | 12 |
| (2) たな卸資産の明細 | 13 |
| (3) 無償使用国有財産等の明細 | 14 |
| (4) PFIの明細 | 15 |
| (5) 有価証券の明細 | 15 |
| (6) 出資金の明細 | 15 |
| (7) 長期貸付金の明細 | 15 |
| (8) 借入金の明細 | 15 |
| (9) 国立大学法人等債の明細 | 15 |
| (10) 引当金の明細 | 16 |
| (11) 保証債務の明細 | 17 |
| (12) 資本金及び資本剰余金の明細 | 18 |
| (13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 19 |
| (14) 業務費及び一般管理費の明細 | 20 |
| (15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 23 |
| (16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | 24 |
| (17) 役員及び教職員の給与の明細 | 25 |
| (18) 開示すべきセグメント情報 | 26 |
| (19) 寄附金の明細 | 27 |
| (20) 受託研究の明細 | 27 |
| (21) 共同研究の明細 | 27 |
| (22) 受託事業等の明細 | 27 |
| (23) 科学研究費補助金の明細 | 28 |
| (24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 29 |
| (25) 関連公益法人等に関する明細 | 31 |

貸借対照表

(平成19年3月31日)

国立大学法人東京医科歯科大学

(単位:千円)

| | | |
|------------|------------------|--------------------|
| 資産の部 | | |
| 固定資産 | | |
| 1 有形固定資産 | | |
| 土地 | | 87,536,400 |
| 建物 | 45,963,200 | |
| 減価償却累計額 | <u>9,611,195</u> | 36,352,004 |
| 構築物 | 505,557 | |
| 減価償却累計額 | <u>136,622</u> | 368,934 |
| 工具器具備品 | 9,326,143 | |
| 減価償却累計額 | <u>5,190,986</u> | 4,135,156 |
| 図書 | | 919,971 |
| 美術品・收藏品 | | 16,141 |
| 船舶 | 322 | |
| 減価償却累計額 | <u>321</u> | 0 |
| 車両運搬具 | 15,576 | |
| 減価償却累計額 | <u>6,492</u> | 9,084 |
| 建設仮勘定 | | <u>13,926,598</u> |
| 有形固定資産合計 | | <u>143,264,292</u> |
| 2 無形固定資産 | | |
| ソフトウェア | | 164,445 |
| 電話加入権 | | 1,482 |
| 特許権等仮勘定 | | <u>55,891</u> |
| 無形固定資産合計 | | 221,819 |
| 3 投資その他の資産 | | |
| 破産更生債権等 | 2,184 | |
| 貸倒引当金 | <u>2,184</u> | - |
| 長期前払費用 | | 30 |
| その他 | | <u>146,336</u> |
| 投資その他の資産合計 | | <u>146,367</u> |
| 固定資産合計 | | <u>143,632,478</u> |
| 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 14,765,128 |
| 未収学生納付金収入 | 9,398 | |
| 徴収不能引当金 | <u>-</u> | 9,398 |
| 未収附属病院収入 | 4,347,373 | |
| 徴収不能引当金 | <u>167,315</u> | 4,180,057 |
| 未収入金 | 48,376 | |
| 貸倒引当金 | <u>2,140</u> | 46,236 |
| 医薬品及び診療材料 | | 406,311 |
| 前渡金 | | 2,715 |
| 前払費用 | | 12,648 |
| 未収収益 | | 487 |
| その他 | | <u>20,697</u> |
| 流動資産合計 | | <u>19,443,681</u> |
| 資産合計 | | <u>163,076,160</u> |

| | | | |
|----------------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 負債の部 | | | |
| 固定負債 | | | |
| 資産見返負債 | | | |
| 資産見返運営費交付金等 | 818,748 | | |
| 資産見返補助金等 | 44,194 | | |
| 資産見返寄付金 | 887,486 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | 6,049 | | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 12,532,765 | | |
| 資産見返物品受贈額 | <u>1,580,637</u> | 15,869,883 | |
| 長期寄附金債務 | | 145,739 | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 41,903,299 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | <u>23,172</u> | 23,172 | |
| 長期未払金 | | <u>1,238,560</u> | |
| 固定負債合計 | | | <u>59,180,655</u> |
| 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 576,581 | |
| 寄附金債務 | | 2,015,672 | |
| 前受受託研究費等 | | 237,550 | |
| 前受受託事業費等 | | 128,087 | |
| 前受金 | | 30,539 | |
| 承継剰余金債務 | | 57,991 | |
| 預り科学研究費補助金 | | 203,612 | |
| 預り金 | | 172,403 | |
| 一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 3,909,051 | |
| 未払金 | | 8,074,542 | |
| 前受収益 | | 1,323 | |
| 未払費用 | | 363,840 | |
| 未払消費税等 | | 39,222 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | <u>62,626</u> | <u>62,626</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>15,873,046</u> |
| 負債合計 | | | <u>75,053,702</u> |
| 資本の部 | | | |
| 資本金 | | | |
| 政府出資金 | | <u>75,956,684</u> | |
| 資本金合計 | | | 75,956,684 |
| 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 5,772,314 | |
| 損益外減価償却累計額(-) | | 3,755,170 | |
| 損益外減損損失累計額(-) | | <u>432</u> | |
| 資本剰余金合計 | | | 2,016,712 |
| 利益剰余金 | | | |
| 教育研究等改善充実積立金 | | 2,902,607 | |
| 積立金 | | 4,541,913 | |
| 当期未処分利益 | | 2,604,539 | |
| (うち当期総利益) | | <u>(2,604,539)</u> | |
| 利益剰余金合計 | | | 10,049,060 |
| 資本合計 | | | <u>88,022,457</u> |
| 負債資本合計 | | | <u>163,076,160</u> |

注) 1. 当該事業年度における債務保証の総額は、45,812,351千円であります。
2. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は8,576,874千円であります。

損益計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

国立大学法人東京医科歯科大学

(単位:千円)

| | | | |
|----------------|-----------|------------|-------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 865,620 | |
| 研究経費 | | 2,195,184 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 7,952,079 | | |
| 委託費 | 2,650,443 | | |
| 設備関係費 | 4,153,174 | | |
| 研修費 | 2,869 | | |
| 経費 | 1,318,794 | 16,077,361 | |
| 教育研究支援経費 | | 497,811 | |
| 受託研究費等 | | 1,661,959 | |
| 受託事業費等 | | 112,277 | |
| 物件費計 | | 21,410,214 | |
| 役員人件費 | | 76,439 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 7,796,602 | | |
| 非常勤教員給与 | 288,127 | 8,084,729 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 8,037,884 | | |
| 非常勤職員給与 | 3,189,519 | 11,227,404 | |
| 人件費計 | | 19,388,573 | |
| 業務費計 | | | 40,798,787 |
| 一般管理費 | | | 618,839 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 1,718,854 | 1,718,854 |
| 雑損 | | | 2,043 |
| 経常費用合計 | | | <u>43,138,525</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 17,250,845 |
| 授業料収益 | | | 1,388,164 |
| 入学金収益 | | | 190,094 |
| 検定料収益 | | | 52,507 |
| 附属病院収益 | | | 22,291,739 |
| 受託研究等収益 | | | |
| 政府受託研究等収益 | 987,094 | | |
| その他受託研究等収益 | 749,024 | 1,736,119 | |
| 受託事業等収益 | | | |
| 政府受託事業等収益 | 57,500 | | |
| その他受託事業等収益 | 56,620 | 114,120 | |
| 寄附金収益 | | | 993,011 |
| 補助金等収益 | | | 185,420 |
| 施設費収益 | | | 86,590 |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 0 | 0 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 129,085 | | |
| 特許権等収入 | 9,130 | | |
| 著作権等収入 | 1,366 | | |
| 競争的研究費補助金間接費収入 | 291,014 | | |
| その他雑益 | 173,560 | 604,157 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 131,856 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 8,601 | | |
| 資産見返寄付金戻入 | 164,324 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 543,738 | | |
| 建設仮勘定運営費交付金戻入 | 971 | 849,491 | |
| 経常収益合計 | | | <u>45,742,263</u> |
| 経常利益 | | | <u>2,603,737</u> |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 0 | 0 |
| 臨時利益 | | | |
| 貸倒引当金戻入益 | | 801 | 801 |
| 当期純利益 | | | <u>2,604,539</u> |
| 目的積立金取崩額 | | | - |
| 当期総利益 | | | <u>2,604,539</u> |

注) 1. 当期総利益のうち、附属病院において法人設立時に国から承継された診療機器等に係る資産見返物品受贈額戻入による影響額は、195,696千円であります。

2. 当期総利益のうち、附属病院に関する借入金元金償還額と対応する固定資産に係る減価償却費との差額による影響額は、1,584,503千円であります。

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

国立大学法人東京医科歯科大学

(単位:千円)

| | |
|----------------------------|------------|
| 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 | 16,742,065 |
| 人件費支出 | 19,540,001 |
| その他の業務支出 | 509,444 |
| 運営費交付金収入 | 17,623,747 |
| 授業料収入 | 1,429,719 |
| 入学金収入 | 192,548 |
| 検定料収入 | 51,196 |
| 附属病院収入 | 21,868,712 |
| 受託研究等収入 | 1,845,625 |
| 受託研究等の精算による支出 | 5,219 |
| 受託事業等収入 | 159,460 |
| 補助金等収入 | 206,615 |
| 補助金等の精算による支出 | - |
| 寄附金収入 | 955,046 |
| 著作権及び特許権等収入 | 28,534 |
| 競争的研究資金間接費収入 | 291,014 |
| 財産貸付料収入 | 130,687 |
| 雑収入 | 90,101 |
| 預り科学研究費補助金増加額 | 120,471 |
| その他の預り金増加額 | 2,514 |
| 小計 | 8,199,262 |
| 国庫納付金の支払額 | - |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 8,199,262 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 3,668,917 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 82,205 |
| 施設費による収入 | 4,481,687 |
| 定期預金取り崩しに伴う資金増加額 | 9,450 |
| 小計 | 740,014 |
| 利息及び配当金の受取額 | 152 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 740,166 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金の返済による支出 | 3,891,586 |
| リース債務の返済による支出 | 215,139 |
| 割賦債務の返済による支出 | 34,069 |
| 小計 | 4,140,795 |
| 利息の支払額 | 1,733,158 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 5,873,954 |
| 資金に係る換算差額 | - |
| 資金増加額 | 3,065,475 |
| 資金期首残高 | 10,542,653 |
| 資金期末残高 | 13,608,128 |

注記

(注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 | 14,765,128 千円 |
| うち、定期預金(控除) | 1,157,000 千円 |
| 資金期末残高 | <u>13,608,128 千円</u> |

(注2) 重要な非資金取引

(1) ファイナンス・リースによる資産の取得

1,356,976 千円

(2) 割賦による物品の取得

300,909 千円

(3) 寄贈による固定資産の取得

429,915 千円

(4) 寄贈による少額備品等の取得

114,030 千円

利益の処分に関する書類
(平成19年12月28日)

国立大学法人東京医科歯科大学

(単位:円)

| | | |
|--|---------------|---------------|
| 当期未処分利益 | | 2,604,539,270 |
| 当期総利益 | 2,604,539,270 | |
| 利益処分額 | | |
| 積立金 | 1,819,511,220 | |
| 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 | | |
| 教育研究等改善充実積立金 | 785,028,050 | 785,028,050 |
| | | 2,604,539,270 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

国立大学法人東京医科歯科大学

(単位:千円)

| | | | |
|--|------------|------------|-------------------|
| 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 業務費 | 40,798,787 | | |
| 一般管理費 | 618,839 | | |
| 財務費用 | 1,718,854 | | |
| 雑損 | 2,043 | | |
| 臨時損失 | 0 | 43,138,525 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | 1,388,164 | | |
| 入学金収益 | 190,094 | | |
| 検定料収益 | 52,507 | | |
| 附属病院収益 | 22,291,739 | | |
| 受託研究等収益 | 1,736,119 | | |
| 受託事業等収益 | 114,120 | | |
| 寄附金収益 | 993,011 | | |
| 財務収益 | 0 | | |
| 財産貸付料収入 | 129,085 | | |
| 特許権等収入 | 9,130 | | |
| 著作権等収入 | 1,366 | | |
| その他雑益 | 173,048 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 36,757 | | |
| 資産見返寄付金戻入 | 164,324 | | |
| 貸倒引当金戻入益 | 801 | 27,280,273 | |
| 業務費用合計 | | | 15,858,251 |
| 損益外減価償却相当額 | | | 1,205,856 |
| 損益外減損損失相当額 | | | 432 |
| 引当外退職給付増加見積額 | | | 18,967 |
| 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 | 117,504 | | |
| 政府出資の機会費用 | 1,467,068 | | 1,584,573 |
| (控除) 国庫納付額 | | | - |
| 国立大学法人等業務実施コスト | | | <u>18,630,146</u> |

注)

1. 国及び地方公共団体等からの出向者に係る引当外退職給付増加見積額

| | |
|--------------------|---------|
| 該当者数 | 8人 |
| 該当者に係る引当外退職給付増加見積額 | 7,015千円 |
2. 国等の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
近隣の地代や家賃等を参考に計算しております。
3. 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算しております。

(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

次のものを除き、期間進行基準を採用しております。

| | |
|---|------------------------------|
| 退職一時金に充当される運営費交付金 | 費用進行基準 |
| 文部科学省が指定する特別教育研究経費、 特殊要因経費に充当される運営費交付金 | 文部科学省が指定する成果進行 基準又は費用進行基準 |

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

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おりますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | | | | | | |
|---|---|-------|-------|---|---|-------|
| 建 | 物 | 3～50年 | | | | |
| 構 | 築 | 物 | 3～60年 | | | |
| 工 | 具 | 器 | 具 | 備 | 品 | 3～15年 |

なお、受託研究収入等によって購入した固定資産は、研究期間で減価償却しております。

また、特定の償却資産(国立大学法人基準第83)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表示しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

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)に基づいております。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金による財源措置の無い職員の退職給付に備えるため、運営費交付金による財源措置の無い職員の退職一時金については、国立大学法人会計基準注解30に基づき、簡便法により計算した退職給付(自己都合要支給額)に係る引当金を計上しております。

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84第4項に基づき計算された退職一時金(自己都合要支給額)に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

4. 賞与引当金の計上基準

運営費交付金による財源措置の無い教職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、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おります。

5. 貸倒引当金(徴収不能引当金)の計上基準

債権の貸倒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、個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 評価基準

低価法を採用しております。

(2) 評価方法

医薬品及び診療材料については、当面の間、評価方法は最終仕入原価法により行っております。

7. 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

近隣の地代や家賃等を参考に計算しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に1.650%で計算しております。

8. リース取引の会計処理

リース料総額が3百万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おります。

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、税込方式によっております。

10. 財務諸表等の表示単位

財務諸表等は、千円未満切捨てにより作成しております。

なお、利益の処分に関する書類(案)については、円単位で表示しております。

11. 固定資産の減損関係

11-1. 減損を認識した固定資産に関する事項

(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

| | | | |
|---------|-------------|---------|--------|
| 固定資産の用途 | 電話加入権 | 場 所 | 東京都文京区 |
| 種 類 | 電話加入権(休止回線) | 帳 簿 価 額 | 624千円 |

(2) 減損の認識に至った経緯

市場価格が帳簿価額に比べ著しく下落しており、市場価格の回復は見込まれないことから、減損を認識しました。

(3) 減損額のうち損益計算書に計上していない金額の主要な固定資産ごとの内訳

| | |
|-------|-------|
| 種 類 | 減 損 額 |
| 電話加入権 | 432千円 |

(4) 回収可能サービス価額の算定方法の概要

回収可能サービス価額は正味売却価格により算定しており、正味売却価額は相続税評価額に基づいております。

11-2. 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)に関する事項

(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

| 固定資産の用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 |
|---------|-------|---------|-------------|
| 土地(宿舍用) | 土地 | 東京都隣所宿区 | 405,000千円 |
| 土地(教養部) | 土地 | 千葉県市川市 | 7,750,000千円 |
| 電話加入権 | 電話加入権 | 東京都文京区 | 1,290千円 |

(2) 認められた減損の兆候の概要

| | |
|---------|--|
| 土地(宿舍用) | 使用していない状況にあります。 |
| 土地(教養部) | 上記(1)の土地の一部(帳簿価額409,660千円相当、面積3,221.16㎡)について使用できない状況にあります。 |
| 電話加入権 | 固定資産の市場価格が著しく下落しています。 |

(3) 減損を認識しない根拠

| | |
|---------|--|
| 土地(宿舍用) | 教育研究等に使用する計画があり、減損の認識は行っていません。 |
| 土地(教養部) | 将来において使用可能となるため、減損の認識は行っていません。 |
| 電話加入権 | 正味売却価額は帳簿価額から50%以上下落していますが、使用価値相当額(NITの公定価格)が帳簿価額を上回るため、減損の認識は行っていません。 |

(会計方針の変更)

1. 固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準

当事業年度より、固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準(「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準の設定及び国立大学法人会計基準の改訂について」(国立大学法人会計基準等検討会議平成17年12月22日)及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る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平成19年3月1日)を適用しています。これにより、資本剰余金は432千円減少しております。なお、損益に与える影響はありません。

2. 業務費及び一般管理費の目的別分類

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省、日本公認会計士協会平成15年7月10日(平成19年3月1日最終改訂))において、診療経費の定義が変更されたことに伴い、業務費及び一般管理費の目的別分類を変更しております。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、医学部附属病院の診療経費が69,660千円減少するとともに、教育経費、研究経費、一般管理費がそれぞれ1,181千円、39,876千円、28,602千円増加し、歯学部附属病院の診療経費が7,159千円減少するとともに、研究経費、一般管理費がそれぞれ5,208千円、1,951千円増加しております。なお経常利益及び当期総利益に与える影響はありません。

(重要な債務負担行為)

当事業年度に契約を締結し、翌期以降に支払い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 | 主 な 契 約 先 | 翌 期 以 降 支 払 金 額 | | |
|--------------------------------|---------------------------|-----------------|-----------|-----------|
| | | 一 年 以 内 | 一 年 超 | 合 計 |
| 医歯学総合研究棟 期新営 その他工事(その9) | 戸田・大日本特定建 設工事共同体 | 536,025 | - | 536,025 |
| 医学部附属病院 情報管理システム一式 リース契約 | センチュリー・リーシン グ・システム株式会社 | 330,750 | 1,653,750 | 1,984,500 |
| 歯学部附属病院 情報管理システム一式 リース契約 | 東芝住電医療情報 システムズ株式会社 | 139,860 | 699,300 | 839,160 |
| 合 計 | | 1,006,635 | 2,353,050 | 3,359,685 |

注) 医歯学総合研究棟 期新営その他工事(その9)は施設整備費補助金の交付決定通知に基づき契約しております。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費('第83 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。)及び減損損失の明細

(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 | 20,054,762 | - | - | 20,054,762 | 3,139,620 | 1,004,103 | - | - | - | 16,915,141 | |
| | 構 築 物 | 462,620 | 1,942 | - | 464,562 | 133,258 | 40,788 | - | - | - | 331,303 | |
| | 工具器具備品 | 687,630 | - | - | 687,630 | 481,969 | 160,964 | - | - | - | 205,661 | |
| | 船 舶 | 322 | - | - | 322 | 321 | - | - | - | - | 0 | |
| | 計 | 21,205,335 | 1,942 | - | 21,207,277 | 3,755,170 | 1,205,856 | - | - | - | 17,452,106 | |
| 有形固定 資産(特定 償却資産 以外) | 建 物 | 25,659,747 | 248,690 | - | 25,908,438 | 6,471,574 | 2,147,714 | - | - | - | 19,436,863 | |
| | 構 築 物 | 40,994 | - | - | 40,994 | 3,363 | 2,190 | - | - | - | 37,630 | |
| | 工具器具備品 | 6,125,582 | 2,546,755 | 33,825 | 8,638,512 | 4,709,017 | 1,632,990 | - | - | - | 3,929,494 | |
| | 図 書 | 897,084 | 24,259 | 1,372 | 919,971 | - | - | - | - | - | 919,971 | |
| | 車両運搬具 | 15,576 | - | - | 15,576 | 6,492 | 2,862 | - | - | - | 9,084 | |
| | 計 | 32,738,986 | 2,819,705 | 35,198 | 35,523,493 | 11,190,448 | 3,785,758 | - | - | - | 24,333,045 | |
| 非償却 資産 | 土 地 | 87,536,400 | - | - | 87,536,400 | - | - | - | - | - | 87,536,400 | |
| | 美術品・收藏品 | 19,141 | 14,585 | 17,585 | 16,141 | - | - | - | - | - | 16,141 | |
| | 建設仮勘定 | 9,533,444 | 4,393,154 | - | 13,926,598 | - | - | - | - | - | 13,926,598 | |
| | 計 | 97,088,985 | 4,407,739 | 17,585 | 101,479,140 | - | - | - | - | - | 101,479,140 | |
| 有形固定 資産合計 | 土 地 | 87,536,400 | - | - | 87,536,400 | - | - | - | - | - | 87,536,400 | |
| | 建 物 | 45,714,509 | 248,690 | - | 45,963,200 | 9,611,195 | 3,151,818 | - | - | - | 36,352,004 | |
| | 構 築 物 | 503,615 | 1,942 | - | 505,557 | 136,622 | 42,979 | - | - | - | 368,934 | |
| | 工具器具備品 | 6,813,213 | 2,546,755 | 33,825 | 9,326,143 | 5,190,986 | 1,793,954 | - | - | - | 4,135,156 | |
| | 図 書 | 897,084 | 24,259 | 1,372 | 919,971 | - | - | - | - | - | 919,971 | |
| | 美術品・收藏品 | 19,141 | 14,585 | 17,585 | 16,141 | - | - | - | - | - | 16,141 | |
| | 船 舶 | 322 | - | - | 322 | 321 | - | - | - | - | 0 | |
| | 車両運搬具 | 15,576 | - | - | 15,576 | 6,492 | 2,862 | - | - | - | 9,084 | |
| | 建設仮勘定 | 9,533,444 | 4,393,154 | - | 13,926,598 | - | - | - | - | - | 13,926,598 | |
| | 計 | 151,033,307 | 7,229,387 | 52,784 | 158,209,911 | 14,945,619 | 4,991,614 | - | - | - | 143,264,292 | |
| 無形固定 資産 | ソフトウェア | 329,436 | 21,159 | - | 350,596 | 186,150 | 73,220 | - | - | - | 164,445 | |
| | 電話加入権 | 1,914 | - | - | 1,914 | - | - | 432 | - | 432 | 1,482 | |
| | 特許権等仮勘定 | 31,169 | 30,790 | 6,068 | 55,891 | - | - | - | - | - | 55,891 | |
| | 計 | 362,520 | 51,950 | 6,068 | 408,402 | 186,150 | 73,220 | 432 | - | 432 | 221,819 | |
| 投資その 他の資産 | 破産更生債権等 | 3,324 | - | 1,139 | 2,184 | - | - | - | - | - | 2,184 | |
| | 貸倒引当金 | 3,324 | - | 1,139 | 2,184 | - | - | - | - | - | 2,184 | |
| | 長期前払費用 | 15 | 29 | 13 | 30 | - | - | - | - | - | 30 | |
| | そ の 他 | 146,336 | - | - | 146,336 | - | - | - | - | - | 146,336 | |
| | 計 | 146,351 | 29 | 13 | 146,367 | - | - | - | - | - | 146,367 | |

(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 | | |
| 医 薬 品 | 213,747 | 3,924,920 | - | 3,935,547 | - | 203,120 | |
| 診 療 材 料 | 188,560 | 2,744,630 | - | 2,729,999 | - | 203,191 | |
| 計 | 402,307 | 6,669,551 | - | 6,665,547 | - | 406,311 | |

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区 分 | 種 別 | 所在地 | 面積 (m ²)等 | 構造 | 機会費用の 金額(千円) | 摘 要 |
|-----|---------|----------|-----------------------|-----|-----------------|-------|
| 土 地 | 排水管路 | 千葉県市川市 | 16 | - | 61 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 東京都特別区 | 14台分 | - | 4,323 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 東京都国立市 | 1台分 | - | 144 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 東京都昭島市 | 1台分 | - | 96 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 東京都東久留米市 | 3台分 | - | 281 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 埼玉県戸田市 | 3台分 | - | 446 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 埼玉県ふじみ野市 | 1台分 | - | 90 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 埼玉県川口市 | 1台分 | - | 205 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 埼玉県さいたま市 | 1台分 | - | 168 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 千葉県鎌ヶ谷市 | 1台分 | - | 96 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 千葉県習志野市 | 5台分 | - | 504 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 千葉県松戸市 | 2台分 | - | 132 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 千葉県千葉市 | 2台分 | - | 240 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 千葉県船橋市 | 2台分 | - | 195 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 千葉県柏市 | 1台分 | - | 66 | |
| | 職員宿舍駐車場 | 神奈川県横浜市 | 2台分 | - | 366 | |
| | | 小 計 | | | | 7,419 |
| 建 物 | 職員宿舍 | 東京都特別区 | 1,832 | R C | 79,164 | |
| | 職員宿舍 | 東京都国立市 | 43 | R C | 992 | |
| | 職員宿舍 | 東京都昭島市 | 77 | R C | 1,242 | |
| | 職員宿舍 | 東京都東久留米市 | 211 | R C | 2,477 | |
| | 職員宿舍 | 埼玉県戸田市 | 192 | R C | 3,107 | |
| | 職員宿舍 | 埼玉県ふじみ野市 | 56 | R C | 1,016 | |
| | 職員宿舍 | 埼玉県川口市 | 114 | R C | 1,402 | |
| | 職員宿舍 | 埼玉県さいたま市 | 64 | R C | 1,128 | |
| | 職員宿舍 | 千葉県鎌ヶ谷市 | 46 | R C | 715 | |
| | 職員宿舍 | 千葉県習志野市 | 334 | R C | 5,752 | |
| | 職員宿舍 | 千葉県松戸市 | 103 | R C | 1,090 | |
| | 職員宿舍 | 千葉県千葉市 | 122 | R C | 2,109 | |
| | 職員宿舍 | 千葉県船橋市 | 443 | R C | 5,954 | |
| | 職員宿舍 | 千葉県柏市 | 127 | R C | 1,802 | |
| | 職員宿舍 | 神奈川県横浜市 | 133 | R C | 2,130 | |
| | 小 計 | | | | 110,085 | |
| 合 計 | | | | | 117,504 | |

(4) PFIの明細

該当事項は、ありません。

(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

該当事項は、ありません。

(5) - 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。

(6) 出資金の明細

該当事項は、ありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項は、ありません。

(8) 借入金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘 要 |
|--------------------|------------|------|-----------|------------|---------|--------|-----|
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | 49,703,938 | - | 3,891,586 | 45,812,351 | 3.48 | 平成40年度 | |
| 計 | 49,703,938 | - | 3,891,586 | 45,812,351 | | | |

注)1. 平均利率は加重平均によって算出しています。

注)2. 国立大学財務・経営センター債務負担金の期末残高のうち、一年以内に返済期限が到来するものは3,909,051千円です。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項は、ありません。

(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 | 22,505 | 62,626 | 22,505 | - | 62,626 | |
| 合 計 | 22,505 | 62,626 | 22,505 | - | 62,626 | |

(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 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増減 | 期末残高 | |
| 未収学生納付金収入 | 16,458 | 7,060 | 9,398 | 1,272 | 1,272 | - | |
| 未収附属病院収入 | 3,924,158 | 423,214 | 4,347,373 | 112,847 | 54,467 | 167,315 | |
| 未収入金 | 32,081 | 16,294 | 48,376 | 2,018 | 121 | 2,140 | |
| 破産更生債権等 | 3,324 | 1,139 | 2,184 | 3,324 | 1,139 | 2,184 | |
| 計 | 3,976,022 | 431,309 | 4,407,332 | 119,462 | 52,177 | 171,640 | |

貸倒引当金の算定方法

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、個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(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 | 7,597 | 16,699 | 1,124 | 23,172 | |
| 退職一時金に係る債務 | 7,597 | 16,699 | 1,124 | 23,172 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | - | - | - | - | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | - | - | - | - | |
| 年金資産 | - | - | - | - | |
| 退職給付引当金 | 7,597 | 16,699 | 1,124 | 23,172 | |

(11) 保証債務の明細

| 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(千円) | 件数 | 金額(千円) | 件数 | 金額(千円) | 件数 | 金額(千円) | 金額(千円) |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | 1 | 49,703,938 | - | - | - | 3,891,586 | 1 | 45,812,351 | - |

注) 期末残高のうち、一年以内に返済期限が到来するものは、3,909,051千円です。

(12) 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 | 75,956,684 | - | - | 75,956,684 | |
| | 計 | 75,956,684 | - | - | 75,956,684 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 31,832 | 1,942 (1,942) | - | 33,775 | 固定資産の取得 |
| | 補助金等 | 1,589,767 | - | - | 1,589,767 | |
| | 無償譲与 | 1,414,888 | - | 3,000 | 1,411,888 | 固定資産の除却 |
| | 診療債権 | 2,736,883 | - | - | 2,736,883 | |
| | 計 | 5,773,372 | 1,942 | 3,000 | 5,772,314 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 2,549,314 | 1,205,856 | - | 3,755,170 | 基準第83の特定償却資産の当期における減価償却相当額 |
| | 損益外減損損失累計額 | - | 432 | - | 432 | 電話加入権の減損を認識 |
| | 差引計 | 3,224,058 | 1,204,346 | 3,000 | 2,016,712 | |

注) 1. 資本剰余金の「当期増加額」欄のうち、()書きは独立行政法人国立大学財務・経営センターからの受入相当額を内数で記載しております。

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13)-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 |
|-----------------|-----------|-----------|-------|-----------|------|
| 教育研究等改善充実積立金 | 1,948,771 | 953,836 | - | 2,902,607 | 利益処分 |
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 2,695,262 | 1,846,651 | - | 4,541,913 | 利益処分 |
| 計 | 4,644,033 | 2,800,487 | - | 7,444,521 | |

(13)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項は、ありません。

(14) 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 | | 108,439 |
| 新聞図書費 | | 2,569 |
| 備品費 | | 45,241 |
| 印刷製本費 | | 43,501 |
| 水道光熱費 | | 106,484 |
| 旅費交通費 | | 45,987 |
| 通信運搬費 | | 11,759 |
| 賃借料 | | 36,840 |
| 福利厚生費 | | 2,151 |
| 修繕費 | | 62,077 |
| 保守費 | | 62,008 |
| 行事費 | | 10,892 |
| 諸会費 | | 6,977 |
| 会議費 | | 648 |
| 報酬・委託・手数料 | | 184,606 |
| 奨学費 | | 90,229 |
| 減価償却費 | | 33,043 |
| 雑費 | | 11,242 |
| その他 | | 919 |
| | | <u>865,620</u> |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | | 448,208 |
| 新聞図書費 | | 2,187 |
| 備品費 | | 169,557 |
| 印刷製本費 | | 36,581 |
| 水道光熱費 | | 244,588 |
| 旅費交通費 | | 159,444 |
| 通信運搬費 | | 20,308 |
| 賃借料 | | 28,740 |
| 修繕費 | | 94,346 |
| 保守費 | | 133,819 |
| 広告宣伝費 | | 2,369 |
| 諸会費 | | 21,668 |
| 会議費 | | 1,144 |
| 報酬・委託・手数料 | | 238,589 |
| 減価償却費 | | 535,177 |
| 雑費 | | 58,451 |
| | | <u>2,195,184</u> |
| 診療経費 | | |
| 材料費 | | |
| 医薬品費 | 4,329,151 | |
| 診療材料費 | 3,296,010 | |
| 医療消耗器具備品費 | <u>326,916</u> | 7,952,079 |
| 委託費 | | |
| 検査委託費 | 432,332 | |
| 給食委託費 | 409,376 | |
| 寝具委託費 | 39,457 | |
| 医事委託費 | 375,748 | |
| 清掃委託費 | 118,950 | |
| 保守委託費 | 242,000 | |
| その他の委託費 | <u>1,032,577</u> | 2,650,443 |
| 設備関係費 | | |
| 減価償却費 | 2,857,201 | |
| 機器賃借料 | 749,063 | |
| 修繕費 | 412,572 | |
| 機器保守費 | <u>134,336</u> | 4,153,174 |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|------------|
| 研修費 | | 2,869 | |
| 經費 | | | |
| 消耗品費 | 291,679 | | |
| 備品費 | 33,781 | | |
| 印刷製本費 | 41,737 | | |
| 水道光熱費 | 678,586 | | |
| 旅費交通費 | 17,996 | | |
| 通信運搬費 | 17,446 | | |
| 賃借料 | 4,434 | | |
| 福利厚生費 | 109,237 | | |
| 保守費 | 750 | | |
| 損害保険料 | 24,471 | | |
| 広告宣伝費 | 92 | | |
| 諸会費 | 3,658 | | |
| 会議費 | 134 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 14,032 | | |
| 職員被服費 | 16,460 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 53,480 | | |
| 雑費 | 10,812 | 1,318,794 | 16,077,361 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 99,245 | |
| 新聞図書費 | | 3,211 | |
| 備品費 | | 8,862 | |
| 印刷製本費 | | 5,362 | |
| 水道光熱費 | | 73,094 | |
| 旅費交通費 | | 2,218 | |
| 通信運搬費 | | 7,028 | |
| 賃借料 | | 72,678 | |
| 修繕費 | | 25,128 | |
| 保守費 | | 29,618 | |
| 諸会費 | | 254 | |
| 会議費 | | 35 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 137,751 | |
| 減価償却費 | | 26,976 | |
| 雑費 | | 6,344 | 497,811 |
| 受託研究費 | | | 1,661,959 |
| 受託事業費 | | | 112,277 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 52,850 | |
| 賞与 | | 18,547 | |
| 法定福利費 | | 5,042 | 76,439 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 4,697,887 | | |
| 賞与 | 1,710,652 | | |
| 退職給付費用 | 606,243 | | |
| 法定福利費 | 781,818 | 7,796,602 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 212,385 | | |
| 賞与 | 47,632 | | |
| 退職給付費用 | 3,151 | | |
| 法定福利費 | 24,958 | 288,127 | 8,084,729 |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|------------|
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 5,065,758 | | |
| 賞与 | 1,495,299 | | |
| 賞与引当金繰入 | 62,626 | | |
| 退職給付費用 | 580,027 | | |
| 退職給付引当金繰入 | 16,699 | | |
| 法定福利費 | 817,473 | 8,037,884 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 2,607,731 | | |
| 賞与 | 201,232 | | |
| 退職給付費用 | 20,000 | | |
| 法定福利費 | 360,555 | 3,189,519 | 11,227,404 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 36,365 | |
| 新聞図書費 | | 12,714 | |
| 備品費 | | 9,093 | |
| 印刷製本費 | | 18,674 | |
| 水道光熱費 | | 12,393 | |
| 旅費交通費 | | 14,204 | |
| 通信運搬費 | | 13,265 | |
| 賃借料 | | 18,038 | |
| 福利厚生費 | | 27,723 | |
| 車両燃料費 | | 652 | |
| 修繕費 | | 62,854 | |
| 保守費 | | 42,669 | |
| 損害保険料 | | 13,318 | |
| 広告宣伝費 | | 28,600 | |
| 行事費 | | 4,239 | |
| 諸会費 | | 4,241 | |
| 会議費 | | 381 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 148,690 | |
| 租税公課 | | 111,908 | |
| 減価償却費 | | 31,875 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 147 | |
| 雑費 | | 6,784 | 618,839 |

注) 1. 常勤職員・非常勤職員の定義については、「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(総務大臣策定)に従っています。

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す。

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15)-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17年度 | 372,371 | - | 341,752 | - | - | 341,752 | 30,618 |
| 平成18年度 | - | 17,623,747 | 16,909,093 | 168,690 | - | 17,077,783 | 545,963 |
| 合計 | 372,371 | 17,623,747 | 17,250,845 | 168,690 | - | 17,419,536 | 576,581 |

(15)-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分 | | 17年度交付分 | 18年度交付分 | 合計 |
|--------|--------------------|---------|------------|------------|
| 費用進行基準 | 退職給付業務 | 337,636 | 846,824 | 1,184,461 |
| | 休職給付業務 | - | 2,491 | 2,491 |
| | 認証評価関係業務 | - | - | - |
| | 附属病院医療情報ネットワーク構築業務 | - | 66,924 | 66,924 |
| | 障害学生学習支援等業務 | - | 2,560 | 2,560 |
| 成果進行基準 | 教育改革事業 | 14 | 42,074 | 42,088 |
| | 研究推進事業 | 4,101 | 52,993 | 57,094 |
| | 国費留学生関係業務 | - | 14,584 | 14,584 |
| | 卒後臨床研修必修化に伴う業務 | - | 127,224 | 127,224 |
| 期間進行基準 | 一般業務 | - | 15,753,417 | 15,753,417 |
| 合計 | | 341,752 | 16,909,093 | 17,250,845 |

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16)-1 施設費の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘 要 |
|--------------|-----------|----------------|-------|--------|------|
| | | 建設仮勘定 見返施設費 | 資本剰余金 | その他 | |
| アスベスト対策事業 | 55,324 | - | - | 55,324 | 注) 1 |
| 湯島総合研究棟(仕上) | 3,600,981 | 3,600,934 | - | 46 | 注) 2 |
| 湯島総合研究棟(軸) | 792,382 | 792,220 | - | 161 | 注) 3 |
| 営繕事業 | 33,000 | - | 1,942 | 31,057 | 注) 4 |
| 計 | 4,481,687 | 4,393,154 | 1,942 | 86,590 | |

- 注) 1. アスベスト対策事業は前年度から繰越した分です。
注) 2. 湯島総合研究棟(仕上)の平成17年度交付分を含む事業費総額は6,001,635千円になります。
注) 3. 湯島総合研究棟(軸)の平成19年度交付予定分を含む事業費総額は1,888,885千円になります。
注) 4. 営繕事業は独立行政法人国立大学財務・経営センター施設費交付事業費です。

(16)-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 |
|--|---------|-----------------|--------------|-------|--------------|---------|-----------|
| | | 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 | 収益計上 | |
| 国際的医療人育成のための先駆的教育体系 | 18,600 | - | 29 | - | - | 18,570 | 注) 1 |
| 医療グローバル化時代の教育アライアンス | 29,981 | - | 1,785 | - | - | 28,196 | 注) 2 |
| 医歯学シミュレーション教育システムの構築 | 15,500 | - | 580 | - | - | 14,919 | 注) 3 |
| 基本臨床能力の評価システムの開発・展開 | 27,420 | - | 9,996 | - | - | 17,424 | 注) 4 |
| 看護系大学教員の博士号取得推進プログラム | 24,709 | - | 1,078 | - | - | 23,630 | 注) 5 |
| 生命情報科学国際教育プログラム | 34,015 | - | 10 | - | - | 34,004 | 注) 5 |
| 医歯学領域における次世代高度専門家教育 | 35,387 | - | 2,247 | - | - | 33,139 | 注) 6 |
| 新規蛍光発光タンパク質を利用した活性評価システムの構築及びリン酸化酵素阻害を作用機構とする臨床薬開発 | 15,535 | - | - | - | - | 15,535 | 注) 7,注) 8 |
| 合 計 | 201,148 | - | 15,727 | - | - | 185,420 | |

- 注) 1. 大学改革推進等補助金(大学改革推進事業・現代的教育ニーズ取組支援プログラム(平成17年度選定分))です。
注) 2. 大学改革推進等補助金(大学改革推進事業・大学教育の国際化推進プログラム(戦略的国際連携支援(平成17年度選定分)))です。
注) 3. 大学改革推進等補助金(大学改革推進事業・特色ある大学教育支援プログラム(平成17年度選定分))です。
注) 4. 大学改革推進等補助金(大学改革推進事業(地域医療等社会的ニーズに対応した医療人教育支援プログラム(平成17年度選定分)))です。
注) 5. 研究拠点形成費等補助金(若手研究者養成費)(平成17年度選定分)です。
注) 6. 研究拠点形成費等補助金(若手研究者養成費)(平成18年度選定分)です。
注) 7. 大学発事業創出実用化研究開発事業費助成金です。
注) 8. 対象期間は平成17年10月1日～平成19年3月20日で、運営費を含む事業費総額は48,380千円で、助成金総額は32,251千円になります。

(17) 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 | (63,397) 63,397 | 4 | (-) - | - |
| | 非常勤 | (-) 8,000 | 4 | (-) - | - |
| | 計 | (63,397) 71,397 | 8 | (-) - | - |
| 教職員 | 常勤 | (12,233,938) 12,969,598 | 1,724 | (1,184,461) 1,187,395 | 222 |
| | 非常勤 | (-) 3,068,980 | 1,243 | (-) 23,152 | 368 |
| | 計 | (12,233,938) 16,038,579 | 2,967 | (1,184,461) 1,210,547 | 590 |
| 合計 | 常勤 | (12,297,335) 13,032,995 | 1,728 | (1,184,461) 1,187,395 | 222 |
| | 非常勤 | (-) 3,076,980 | 1,247 | (-) 23,152 | 368 |
| | 計 | (12,297,335) 16,109,976 | 2,975 | (1,184,461) 1,210,547 | 590 |

注) 役員の報酬については一般国家公務員の指定職に準拠した本学役員給与規程に基づき算出しています。
1. なお、退職手当については、本学役員退職手当規程により算出しています。

注) 教職員の給与・退職手当については一般国家公務員に準拠した本学職員給与規程・本学職員退職手当規程に基づき算出しています。
2.

注) 支給人員数は報酬又は給与については平成18年4月～平成19年3月の平均支給人員数を記載しています。
3. また、退職給付については、総支給人員数を記載しています。

注) 常勤職員・非常勤職員の定義については、「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(総務大臣策定)に従っています。
4.

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す。

注) 「支給額」欄のうち、上段()書きは内数で、「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員」の支給額です。
5.

注) 報酬又は給与の中には、賞与引当金繰入額(常勤職員62,626千円)及び取崩額(常勤職員22,505千円)を含んでおります。
6.

注) 上記には、退職給付引当金繰入額(常勤職員16,699千円)及び取崩額(常勤職員1,124千円)、法定福利費(常勤役員5,042千円、常勤教職員1,604,334千円、非常勤教職員385,514千円)並びに受託研究費(給与及び賞与316,676千円、退職給付費用3,349千円、法定福利費30,433千円)、受託事業費(給与及び賞与32,638千円、退職給付費用486千円、法定福利費3,677千円)は含んでおりません。
7.

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

| 区 分 | 医学部附属病院 | 歯学部附属病院 | その他 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|-------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|-------------|
| 業務費用 | | | | | | |
| 業務費 | 22,052,666 | 4,149,164 | 12,352,376 | 38,554,208 | 2,244,579 | 40,798,787 |
| 教育経費 | 1,181 | - | 570,909 | 572,090 | 293,529 | 865,620 |
| 研究経費 | 64,324 | 21,992 | 2,059,876 | 2,146,193 | 48,990 | 2,195,184 |
| 診療経費 | 14,109,116 | 1,968,244 | - | 16,077,361 | - | 16,077,361 |
| 教育研究支援経費 | - | - | 367,379 | 367,379 | 130,431 | 497,811 |
| 受託研究費 | 98,920 | 23,375 | 1,431,490 | 1,553,786 | 108,173 | 1,661,959 |
| 受託事業費 | 6,400 | 7,619 | 96,981 | 111,001 | 1,275 | 112,277 |
| 人件費 | 7,772,722 | 2,127,933 | 7,825,739 | 17,726,395 | 1,662,178 | 19,388,573 |
| 一般管理費 | 28,602 | 1,951 | 7,577 | 38,130 | 580,709 | 618,839 |
| 財務費用 | 1,525,911 | 72,199 | 120,743 | 1,718,854 | - | 1,718,854 |
| 雑損 | 0 | - | 1,001 | 1,001 | 1,041 | 2,043 |
| 小 計 | 23,607,180 | 4,223,315 | 12,481,698 | 40,312,194 | 2,826,330 | 43,138,525 |
| 業務収益 | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 6,187,307 | 1,782,065 | 7,449,425 | 15,418,799 | 1,832,046 | 17,250,845 |
| 学生納付金収益 | - | - | 1,630,766 | 1,630,766 | - | 1,630,766 |
| 附属病院収益 | 18,824,219 | 3,467,520 | - | 22,291,739 | - | 22,291,739 |
| 受託研究等収益 | 100,524 | 24,637 | 1,478,352 | 1,603,514 | 132,605 | 1,736,119 |
| 受託事業等収益 | 6,633 | 7,619 | 97,775 | 112,027 | 2,092 | 114,120 |
| 寄附金収益 | 54,299 | 11,263 | 911,909 | 977,472 | 15,538 | 993,011 |
| 補助金等収益 | - | - | - | - | 272,010 | 272,010 |
| 財務収益 | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 雑益 | 23,226 | 3,882 | 184,601 | 211,709 | 392,447 | 604,157 |
| 資産見返負債戻入 | 157,856 | 91,934 | 552,831 | 802,622 | 46,868 | 849,491 |
| 小 計 | 25,354,067 | 5,388,922 | 12,305,662 | 43,048,653 | 2,693,610 | 45,742,263 |
| 業務損益 | 1,746,887 | 1,165,607 | 176,036 | 2,736,458 | 132,720 | 2,603,737 |
| 帰属資産 | 50,984,377 | 7,872,135 | 59,234,897 | 118,091,410 | 44,984,749 | 163,076,160 |

注) 1. セグメントの区分方法

セグメントを業務に応じて、医学部附属病院、歯学部附属病院、その他と区分し、各区分に配分できない業務費用、業務収益、帰属資産は、法人共通として区分しております。

注) 2. 業務費用のうち、法人共通は各セグメントに配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その主なものは役職員人件費、一般管理費及び補助金事業(教育経費、研究経費、人件費、一般管理費)で、それぞれ1,545,085千円と525,176千円と272,010千円(142,396千円、31,091千円、117,093千円、55,532千円)です。

注) 3. 帰属資産のうち、法人共通は各セグメントに配賦しなかった資産であり、その主なものは預貯金及び建設仮勘定で、それぞれ14,765,128千円と13,926,598千円です。

注) 4. 附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、附属病院に関し国が予算精算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と、医学部附属病院については111,407千円、歯学部附属病院については524,265千円差額がありますが、これは本学の運営費交付金に係る内規によって算出した額を収益計上したことによるものです。

注) 5. 業務損益のうち、法人設立時に国から承継された診療機器等に係る資産見返物品受贈戻入による影響額は、医学部附属病院で110,315千円、歯学部附属病院で85,380千円です。

注) 6. 業務損益のうち、附属病院に関する借入金元金償還額と対応する固定資産に係る減価償却費との差額による影響額は、医学部附属病院で1,282,740千円、歯学部附属病院で301,762千円です。

注) 7. 注記事項(会計方針の変更)に記載のとおり、当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省 日本公認会計士協会 平成15年7月10日(平成19年3月1日最終改訂))において、診療経費の定義が変更されたことに伴い、業務費及び一般管理費の目的別分類を変更しております。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、医学部附属病院の診療経費が69,660千円減少するとともに、教育経費、研究経費、一般管理費がそれぞれ1,181千円、39,876千円、28,602千円増加し、歯学部附属病院の診療経費が7,159千円減少するとともに、研究経費、一般管理費がそれぞれ5,208千円、1,951千円増加しております。なお業務損益に与える影響はありません。

注) 8. 臨床研究棟に係る財務費用のセグメント区分については従来医学部附属病院に計上していましたが、当事業年度から「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 平成15年7月10日(平成19年3月1日最終改訂))の改定に伴い、その他に計上することに変更しました。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、医学部附属病院の業務損益は118,653千円多く計上され、その他の業務損益は同額少なく計上されております。

注) 9. 各セグメントにおける損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見込額は以下のとおりです。

(単位:千円)

| 区 分 | 医学部附属病院 | 歯学部附属病院 | その他 | 小計 | 事務局(法人全体) | 合計 |
|--------------|---------|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 損益外減価償却相当額 | 47,468 | 1,416 | 1,029,140 | 1,078,026 | 127,830 | 1,205,856 |
| 引当外退職給付増加見込額 | 28,051 | 21,728 | 42,711 | 7,068 | 26,035 | 18,967 |

(19) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入(千円) | 件数(件) | 摘 要 |
|---------|----------|-------|-----|
| その他 | 870,826 | 677 | |
| 医学部附属病院 | 50,845 | 48 | |
| 法人共通 | 31,162 | 11 | |
| 歯学部附属病院 | 2,212 | 7 | |
| 合 計 | 955,046 | 743 | |

(20) 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 |
|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| 医学部附属病院 | 86,663 | 172,958 | 98,228 | 161,393 |
| 歯学部附属病院 | 28,534 | 5,158 | 24,637 | 9,055 |
| その他 | 5,090 | 1,318,946 | 1,316,739 | 7,297 |
| 法人共通 | - | 125,555 | 125,555 | - |
| 合 計 | 120,287 | 1,622,620 | 1,565,161 | 177,746 |

(21) 共同研究の明細

(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 |
|---------|--------|---------|---------|--------|
| その他 | 46,780 | 174,103 | 161,612 | 59,272 |
| 医学部附属病院 | 407 | 2,420 | 2,295 | 531 |
| 法人共通 | - | 7,049 | 7,049 | - |
| 合 計 | 47,188 | 183,573 | 170,958 | 59,803 |

(22) 受託事業等の明細

(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 |
|---------|--------|---------|---------|---------|
| 法人共通 | 78,593 | 45,958 | 2,092 | 122,460 |
| 歯学部附属病院 | 4,454 | 8,450 | 7,619 | 5,285 |
| その他 | - | 98,116 | 97,775 | 341 |
| 医学部附属病院 | - | 6,633 | 6,633 | - |
| 合計 | 83,047 | 159,159 | 114,120 | 128,087 |

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

| 種 目 | 当期受入 | 件 数(件) | 摘 要 |
|---------------|------------------------|--------|-----------------------------|
| 科学研究費 | (1,410,551) 129,000 | 413 | 文部科学省及び(独)日本学術振興会 |
| 特別研究促進費 | (2,200) - | 1 | 文部科学省 |
| 学術創成研究費 | (265,900) 78,870 | 4 | (独)日本学術振興会 |
| 特別研究員奨励費 | (28,400) - | 28 | (独)日本学術振興会 |
| 21世紀COEプログラム | (470,352) 47,030 | 2 | 文部科学省 |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (450,106) 30,000 | 98 | 厚生労働省 |
| がん研究助成金 | (3,200) - | 3 | 分担金(厚生労働省) |
| 老人保健事業推進費等補助金 | (1,500) - | 1 | 分担金(厚生労働省) |
| 産業技術研究助成事業 | (20,384) 6,114 | 2 | (独)新エネルギー・産業技術総合開発機構 |
| 国際共同研究助成事業 | (3,029) - | 1 | 分担金 (独)新エネルギー・産業技術総合開発機構 |
| 合 計 | (2,655,625) 291,014 | 553 | |

注) 1. 「当期受入」欄には間接経費相当額を記載しております。

注) 2. 「当期受入」欄のうち、上段()書きは外数で直接経費相当額を記載しております。

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|------|------------|-----|
| 現金 | 41,446 | |
| 預金 | 14,723,682 | |
| 普通預金 | 13,566,682 | |
| 定期預金 | 1,157,000 | |
| 合 計 | 14,765,128 | |

(未収附属病院収入の内訳)

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|--------------|-----------|-----|
| 患者負担分 | 484,052 | |
| 徴収不能引当金 | 167,315 | |
| 社会保険診療報酬支払基金 | 1,661,426 | |
| 請求済 | 1,338,883 | |
| 保留 | 241,204 | |
| 返戻未請求 | 81,338 | |
| 国民健康保険団体連合 | 2,052,941 | |
| 請求済 | 1,677,627 | |
| 保留 | 333,963 | |
| 返戻未請求 | 41,350 | |
| カード決済分 | 83,228 | |
| その他 | 65,723 | |
| 合 計 | 4,180,057 | |

(未払金の内訳)

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 備 考 |
|--------------|-----------|-----|
| 湯島総合研究棟(仕上) | 3,597,134 | |
| 退職給付費用 | 843,737 | |
| 教職員給与等 | 240,192 | |
| その他 | 3,080,730 | |
| 小 計 | 7,761,794 | |
| リース未払金 | 312,747 | |
| 合 計 | 8,074,542 | |

(リース資産の内訳)

(単位:千円)

| 区 分 | 資産計上額 | | | 当期費用計上額 | | | 当期支払 賃借料 | 未払金残高 | 借入期間 |
|----------------|------------|-------------|-----------|-----------|--------|---------|-------------|-----------|----------------------------|
| | 借入時 計上額 | 減価償却 累計額 | 計 | 減価 償却費 | 支払利息 | 計 | | | |
| 工具器具備品(80件) | 1,609,919 | 280,130 | 1,329,788 | 236,220 | 22,746 | 258,966 | 249,471 | 1,339,862 | 平成16.7.1 ~ 平成25.2.28 |
| 合計 | 1,609,919 | 280,130 | 1,329,788 | 236,220 | 22,746 | 258,966 | 249,471 | 1,339,862 | |
| 未払金(1年以内リース債務) | | | | | | | | 312,747 | |
| 長期未払金残高 | | | | | | | | 1,027,114 | |

注)リース資産の主なものは、医学部附属病院で使用している医療用器械備品です。

(25) 関連公益法人等に関する明細

(1) 関連公益法人等の概要

ア. 名称、業務の概要、国立大学法人との関係及び役員の氏名
 関連公益法人等

| 名称 | 業務の概要 | 国立大学法人との関係 | 役員の氏名 (国立大学法人での最終職名) |
|----------------|---|------------|--|
| 財団法人 和 同 会 | 東京医科歯科大学における医学および歯学の研究を奨励助成し、同時に附属病院の患者に賑じゅつを行ない、かつ、職員および学生の学事研修等に便宜を与え、もって医学および歯学の振興と社会文化の向上に寄与することを目的とする。 | 関連公益法人 | 理事長 森 谷 弘(元歯学部事務部長) 理事 東 郷 近 一(元附属図書館事務長) 理事 瀨 沼 靖(元医学部管理課長補佐) 理事 内 堀 純 男(元経理部主計課長補佐) 理事 谷 合 哲(元保健管理センター教授) 理事 江 羅 茂(現総務部長) 監事 中 島 統 吾 監事 堀 江 一 男(元歯学部事務部長) |
| 財団法人 薬力学研究会 | 薬力学の研究を奨励助成し、その速やかなる進歩発展を図りもって人類の福祉に貢献することを目的とする。 | 関連公益法人 | 理事長 佐 藤 達 夫(元医学部教授) 常任理事 大 塚 正 徳(元医学部教授) 理事 須 賀 俊 郎 理事 小 椋 秀 亮(元歯学部教授) 理事 松 本 昌 世 理事 大 島 博 幸(元医学部教授) 理事 大 谷 啓 一(現歯学部教授) |

イ. 関連公益法人等と国立大学法人の取引の相関図

- ・ 財団法人和同会につきましては、関連公益法人等の概要のとおりです。
- ・ 財団法人薬力学研究会につきましては、当法人との取引関係はありません。

(2) 関連公益法人等の財務状況

ア. 関連公益法人等の当該事業年度の貸借対照表に計上されている資産、負債及び正味財産の額、並びに収支計算書に計上されている当期収入合計額、当期支出合計額及び当期収支差額

(単位:千円)

| 名称 | 資産 | 負債 | 正味財産 | 当期収入合計額 | 当期支出合計額 | 当期収支差額 |
|----------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------|
| 財団法人 和 同 会 | 2,293,868 | 1,036,354 | 1,257,513 | 3,300,538 | 3,396,965 | 96,427 |
| 財団法人 薬力学研究会 | 20,307 | - | 20,307 | 1,409 | 1,102 | 307 |

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

ア. 関連公益法人等の基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業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
 ア. 関連公益法人等に対する債権債務の明細

債権

該当事項は、ありません。

債務 (単位:千円)

| 名称 | 科目 | 金額 |
|-------------|-------|--------|
| (関連公益法人等) | | |
| 財団法人 和 同 会 | 未払金 | 94,583 |
| 財団法人 薬力学研究会 | ————— | - |

イ. 国立大学法人が行っている関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当事項は、ありません。

ウ. 関連公益法人等の事業収入の金額とこれらのうち国立大学法人の発注等に係る金額及びその割合

(単位:千円)

| 名称 | 総売上高または事業収入 | 国立大学法人の発注等に係る金額 | 割合(%) |
|-------------|-------------|-----------------|-------|
| (関連公益法人等) | | | |
| 財団法人 和 同 会 | 2,284,704 | 1,043,301 | 45.66 |
| 財団法人 薬力学研究会 | 1,040 | - | 0.00 |