

平成16年度国立大学法人山口大学の財務諸表等の公表について

平成17年8月29日、平成16年度国立大学法人山口大学財務諸表が文部科学大臣承認を受けましたので、公表いたします。

この財務諸表は国立大学法人会計基準に準拠して作成したものであり、本学の財政状態や運営状況を表すものです。

財務諸表中の利益の処分に関する書類(案)については、今回の文部科学大臣承認対象とはなっていないため、別途文部科学大臣の承認が必要となります。

これによりますと、平成17年3月31日現在の資産額は612億2千799万円、負債額は431億2千277万円、平成16年度の経常費用は361億2千673万円、経常収益は377億6千336万円、臨時損益を加えた当期総利益は21億4千746万円となります。

この利益の大半は、法人への移行時限りの臨時的な利益や国立大学法人会計基準の会計処理による利益です。

具体的には、

国から承継された未収学生納付金収入や未収附属病院収入、医薬品等のたな卸資産など、法人移行時限りの臨時的な利益

国から承継された診療機器等の減価償却費相当額の処理によるものなど、従来の官庁会計とは異なる新しい国立大学法人会計基準の導入による利益

です。

これらの利益は現金を伴うものではなく、企業等という利益とは異なり、本法人の事業活動に運用できるものではありません。

国立大学法人の運営基盤となる運営費交付金の毎年1%の効率化係数による削減、大学附属病院収入の毎年2%の経営改善係数による増収を図らなければならないことなどから、本法人は今後、極めて厳しい財政運営を行うことが確実な状況となっています。

このような状況の中、平成17年度以降における運営においては、附属病院収入の増収や外部資金の獲得強化を図るとともに、教職員一同が経費の削減等に取り組み、教育研究活動等更なる質の向上に努めて参りますので、ご理解とご支援をよろしくお願いいたします。

国立大学法人 山口大学

理事(財務施設担当) 坂手 恭介

平成16年度

財務諸表及び附属明細書

第1期（平成16年4月1日～平成17年3月31日）

国立大学法人山口大学

目 次

貸借対照表

損益計算書

キャッシュ・フロー計算書

利益の処分に関する書類（案）

国立大学法人等業務実施コスト計算書

注記

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。）の明細
- (2) たな卸資産の明細
- (3) 無償使用国有財産等の明細
- (4) P F I の明細
- (5) 有価証券の明細
- (6) 出資金の明細
- (7) 長期貸付金の明細
- (8) 借入金の明細
- (9) 国立大学法人等債の明細
- (10) 引当金の明細
- (11) 保証債務の明細
- (12) 資本金及び資本剰余金の明細
- (13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細
- (14) 業務費及び一般管理費の明細
- (15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細
- (16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細
- (17) 役員及び教職員の給与の明細
- (18) 開示すべきセグメント情報
- (19) 寄附金の明細
- (20) 受託研究の明細
- (21) 共同研究の明細
- (22) 受託事業等の明細
- (23) 主な資産、負債、費用及び収益の明細
- (24) 関連公益法人等の明細

貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位：円)

資産の部		
・ 固定資産		
1. 有形固定資産		
土地		18,103,000,000
建物	21,081,482,857	
減価償却累計額	2,698,877,184	18,382,605,673
構築物	1,416,323,391	
減価償却累計額	307,364,057	1,108,959,334
機械装置	4,394,863	
減価償却累計額	968,910	3,425,953
工具器具備品	5,227,641,377	
減価償却累計額	1,750,400,453	3,477,240,924
図書		8,074,898,458
美術品・収蔵品		70,561,964
船舶	7,782,000	
減価償却累計額	2,329,734	5,452,266
車両運搬具	31,793,852	
減価償却累計額	5,592,702	26,201,150
建設仮勘定		7,261,800
有形固定資産合計		49,259,607,522
2. 無形固定資産		
ソフトウェア		83,796,819
特許権仮勘定		11,331,894
その他無形固定資産		663,000
無形固定資産合計		95,791,713
3. 投資その他の資産		
投資有価証券		149,761,350
長期前払費用		150,555
差入保証金		180,000
その他の資産		30,230
投資その他資産計		150,122,135
固定資産合計		49,505,521,370
・ 流動資産		
現金及び預金		8,466,302,307
未収学生納付金収入		24,067,800
未収附属病院収入	2,845,382,881	
徴収不能引当金	27,682,722	2,817,700,159
その他未収入金	30,549,684	
貸倒引当金	299,900	30,249,784
たな卸資産		23,915,616
医薬品及び診療材料		348,122,460
前払費用		2,236,416
未収収益		595,833
その他流動資産		9,276,566
流動資産合計		11,722,466,941
資産合計		61,227,988,311

(単位：円)

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	354,882,194		
資産見返補助金等	2,774,195		
資産見返寄附金	161,699,313		
建設仮勘定見返寄附金	7,261,800		
資産見返物品受贈額	9,372,042,471	9,898,659,973	
国立大学財務・経営センター債務負担金		15,715,338,390	
長期借入金		4,547,874,000	
長期未払金		118,962,015	
固定負債合計			30,280,834,378
. 流動負債			
運営費交付金債務		606,151,538	
寄附金債務		1,905,125,948	
前受受託研究費等		210,796,278	
前受受託事業費等		5,565,200	
前受金		668,868,000	
預り金		129,827,630	
一年内返済予定長期借入金		2,032,962,000	
一年内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		1,735,520,416	
未払金		5,439,116,049	
未払費用		67,671,044	
未払消費税等		40,330,000	
流動負債合計			12,841,934,103
負債合計			43,122,768,481
資本の部			
. 資本金			
政府出資金	16,235,508,381		
資本金合計			16,235,508,381
. 資本剰余金			
資本剰余金	2,162,256,902		
損益外減価償却累計額()	2,440,007,183		
資本剰余金合計			277,750,281
. 利益剰余金			
当期末処分利益	2,147,461,730		
(うち当期総利益)	(2,147,461,730)		
利益剰余金合計			2,147,461,730
資本合計			18,105,219,830
負債及び資本合計			61,227,988,311

(注)

1. 独立行政法人国立大学財務・経営センターからの借入金481,950,000円に対し、土地5,800,000,000円を担保に提供しております。
2. 当事業年度末の債務保証残高は、17,450,858,806円であります。
3. 運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金見積額は、14,851,986,446円であります。

損益計算書

(平成16年4月1日 ~ 平成17年3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,292,417,569	
研究経費		1,245,106,291	
診療経費			
材料費	5,605,528,277		
委託費	791,693,499		
設備関係費	2,359,832,474		
研修費	287,520		
経費	<u>837,660,811</u>	9,595,002,581	
教育研究支援経費		692,004,911	
受託研究費		1,156,858,962	
受託事業費		187,527,226	
役員人件費		104,224,030	
教員人件費			
常勤教員給与	10,518,817,817		
非常勤教員給与	<u>1,004,169,097</u>	11,522,986,914	
職員人件費			
常勤職員給与	7,047,591,873		
非常勤職員給与	<u>1,240,530,830</u>	8,288,122,703	34,084,251,187
一般管理費			1,170,491,262
財務費用			
支払利息		871,785,801	
その他財務費用		<u>199,233</u>	871,985,034
経常費用合計			<u>36,126,727,483</u>
経常収益			
運営費交付金収益			13,759,296,399
授業料収益			5,368,591,211
入学金収益			789,475,800
検定料収益			179,430,100
附属病院収益			14,388,959,333
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からのもの	28,247,875		
上記以外のもの	<u>1,126,977,285</u>	1,155,225,160	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からのもの	86,028,782		
上記以外のもの	<u>107,568,208</u>	193,596,990	
寄附金収益			796,025,430
施設費収益			102,170,908
補助金等収益			4,035,785
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	7,762,308		
資産見返補助金戻入	47,020		
資産見返寄付金戻入	16,012,447		
資産見返物品受贈額戻入	<u>708,697,259</u>	732,519,034	
財務収益			
受取利息		153,588	
その他財務収益		<u>185,167</u>	338,755
雑益			
大学入試センター試験実施料収入	17,510,572		
財産貸付料収入	69,744,009		
寄宿舎料収入	18,378,900		
家畜治療収入	123,369,810		
農場収入	7,308,610		
研究関連収入	38,287,000		
その他雑益	19,100,882		
経常収益合計			<u>37,763,364,688</u>
経常利益			1,636,637,205
臨時損失			
固定資産除却損		72,418,187	
譲与消耗品費		2,078,817,433	
その他臨時損失		<u>81,953,000</u>	2,233,188,620
臨時利益			
固定資産売却益		2,174,852	
物品受贈益		2,190,331,286	
債権受贈益		419,267,492	
その他臨時利益		<u>132,239,515</u>	2,744,013,145
当期純利益			<u>2,147,461,730</u>
当期総利益			<u>2,147,461,730</u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位：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	9,410,259,969
人件費支出	18,222,571,973
その他の業務支出	741,319,412
運営費交付金収入	14,663,968,000
授業料収入	5,099,960,750
入学金収入	782,566,800
検定料収入	179,430,100
附属病院収入	13,940,655,006
受託研究等収入	1,361,844,938
受託事業等収入	185,383,456
寄附金収入	890,252,894
その他収入	289,253,541
預り金の純増加額	65,711,815
預り科研費の純増加額	59,396,871
承継に関する収入	1,980,167,909
承継に関する支出	95,954,656
業務活動によるキャッシュ・フロー	11,028,486,070
投資活動によるキャッシュ・フロー	
投資有価証券取得による支出	149,742,000
投資有価証券償還による収入	30,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	541,402,488
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	2,998,800
施設費による収入	192,543,422
小計	465,602,266
利息及び配当金の受取額	153,588
投資活動によるキャッシュ・フロー	465,448,678
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	1,769,748,246
リース債務の返済による支出	5,366,068
長期借入による収入	481,950,000
小計	1,293,164,314
利息の支払額	803,570,771
財務活動によるキャッシュ・フロー	2,096,735,085
資金増加額	8,466,302,307
資金期首残高	-
資金期末残高	<u>8,466,302,307</u>

注 記

(単位：円)

(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	8,466,302,307
資金期末残高	<u>8,466,302,307</u>
(注2) 重要な非資金取引	
(1) 現物出資の受入による資産及び負債の取得	
土地	18,103,000,000
建物	20,477,557,055
構築物	1,306,202,324
工具器具備品	1,692,475,234
船舶	7,782,000
ソフトウェア	6,694,820
資産合計	<u>41,593,711,433</u>
国立大学財務・経営センター債務負担金	19,220,607,052
長期借入金	6,137,596,000
負債合計	<u>25,358,203,052</u>
(2) ファイナンス・リースによる資産の取得	
工具器具備品	155,161,335
(3) 無償譲与による固定資産の取得	
建物	3,298,768
機械装置	2,846,113
工具器具備品	2,620,252,140
図書	7,987,481,481
美術品・収蔵品	69,961,964
車両運搬具	23,063,732
ソフトウェア	211,668,323
特許仮勘定	3,449,879
その他無形固定資産	663,000
合計	<u>10,922,685,400</u>
(4) 無償譲与によるたな卸資産の取得	
たな卸資産	4,011,191
医療品及び診療材料	107,502,662
合計	<u>111,513,853</u>
(注3) 承継に関する収入及び支出の内訳	
(1) 承継に関する収入	
国からの寄附金債務の引継額	1,905,804,909
承継剰余金に関する受入額	69,644,056
預り科研費の引継額	4,718,944
	<u>1,980,167,909</u>
(2) 承継に関する支出	
承継剰余金に関する支出額	95,954,656

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

当期末処分利益			2,147,461,730
当期総利益	2,147,461,730		
利益処分額			
積立金		0	
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項第3項により 文部科学大臣の承認を受けようとする額			
教育研究高度化積立金	<u>2,147,461,730</u>	<u>2,147,461,730</u>	<u>2,147,461,730</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位：円)

業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	34,084,251,187	
一般管理費	1,170,491,262	
財務費用	871,985,034	
臨時損失	<u>2,233,188,620</u>	38,359,916,103
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	5,368,591,211	
入学金収益	789,475,800	
検定料収益	179,430,100	
附属病院収益	14,388,959,333	
受託研究等収益	1,155,225,160	
受託事業等収益	193,596,990	
寄附金収益	796,025,430	
財務収益	338,755	
資産見返運営費交付金等戻入	2,119,240	
資産見返寄附金戻入	16,012,447	
雑益	293,699,783	
臨時利益	<u>2,174,852</u>	<u>23,185,649,101</u>
業務費用合計		15,174,267,002
損益外減価償却等相当額		
損益外減価償却相当額		2,440,007,183
損益外固定資産除却相当額		<u>41,114,938</u>
損益外減価償却等相当額合計		2,481,122,121
引当外退職給付増加見積額		
		160,240,731
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		39,510,908
政府出資の機会費用		212,475,558
無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用		<u>80,976,962</u>
		<u>332,963,428</u>
国立大学法人等業務実施コスト		<u><u>17,828,111,820</u></u>

(注)

1. 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
土地、建物については、賃借料金の近隣相場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
新発10年国債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。
3. 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率
新発10年国債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。

注記

(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おります。
なお、退職一時金については費用進行基準を採用しております。
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	6 ~ 47年				
構	築	物	10 ~ 50年			
工	具	器	具	備	品	3 ~ 10年

なお、国から承継した固定資産については、見積耐用年数で、受託研究収入によって購入した固定資産については、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
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、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、基準第84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おります。
4. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準
将来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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して、回収不能見込額を計上しております。
5. 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)を採用しております。
6. たな卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準 低価法
評価方法 最終仕入原価法
なお、医薬品及び診療材料については、当分の間、評価方法は最終仕入原価法によっております。
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上方法
近隣の地代や賃借料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上に使用した利率
新発10年国債の平成17年3月末利回りを参考に計算しております。
 - (3) 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計上に使用した利率
新発10年国債の平成17年3月末利回りを参考に計算しております。
8. リース取引の会計処理
リース料総額が3,000千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。
10. 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、税込方式を採用しております。
11. 附属明細書の表示単位
附属明細書は、千円未満四捨五入により作成しております。

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 8 3 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 (償却費損益内)	建 物	4,890,003	561,231	13,203	5,438,031	905,465	906,377	4,532,566
	構築物	217,683	80,598	180	298,101	32,294	32,305	265,807
	機械装置	-	1,549	-	1,549	183	183	1,366
	工具器具備品	769,259	2,947,658	0	3,716,918	1,399,481	1,399,481	2,317,436
	図書	-	8,076,551	1,652	8,074,898	-	-	8,074,898
	車両運搬具	-	15,288	1,579	13,709	1,725	2,480	11,984
計	5,876,945	11,682,875	16,614	17,543,206	2,339,149	2,340,827	15,204,057	
有形固定資産 (償却費損益外)	建 物	15,587,554	57,406	1,509	15,643,452	1,793,412	1,794,795	13,850,039
	構築物	1,088,519	32,260	2,557	1,118,223	275,070	275,940	843,153
	機械装置	-	2,846	-	2,846	786	786	2,060
	工具器具備品	923,216	588,168	660	1,510,724	350,919	351,077	1,159,805
	船舶	7,782	-	-	7,782	2,330	2,330	5,452
	車両運搬具	-	18,085	-	18,085	3,868	3,868	14,217
計	17,607,072	698,765	4,726	18,301,111	2,426,384	2,428,795	15,874,726	
非償却資産	土 地	18,103,000	-	-	18,103,000	-	-	18,103,000
	美術品・収蔵品	-	70,562	-	70,562	-	-	70,562
	建設仮勘定	-	795,838	788,576	7,262	-	-	7,262
	計	18,103,000	866,400	788,576	18,180,824	-	-	18,180,824
有形固定資産 合 計	土 地	18,103,000	-	-	18,103,000	-	-	18,103,000
	建 物	20,477,557	618,637	14,711	21,081,483	2,698,877	2,701,172	18,382,606
	構築物	1,306,202	112,858	2,737	1,416,323	307,364	308,245	1,108,959
	機械装置	-	4,395	-	4,395	969	969	3,426
	工具器具備品	1,692,475	3,535,826	660	5,227,641	1,750,400	1,750,558	3,477,241
	図書	-	8,076,551	1,652	8,074,898	-	-	8,074,898
	美術品・収蔵品	-	70,562	-	70,562	-	-	70,562
	船舶	7,782	-	-	7,782	2,330	2,330	5,452
	車両運搬具	-	33,373	1,579	31,794	5,593	6,348	26,201
	建設仮勘定	-	795,838	788,576	7,262	-	-	7,262
計	41,587,017	13,248,040	809,916	54,025,141	4,765,533	4,769,622	49,259,608	
無形固定資産 (償却費損益内)	ソフトウェア	6,695	157,462	85,857	78,299	22,812	48,711	55,487
	特許仮勘定	-	11,332	-	11,332	-	-	11,332
	その他無形固定資産	-	663	-	663	-	-	663
	計	6,695	169,457	85,857	90,294	22,812	48,711	67,482
無形固定資産 (償却費損益外)	ソフトウェア	-	78,321	36,389	41,932	13,623	22,526	28,309
	計	-	78,321	36,389	41,932	13,623	22,526	28,309
無形固定資産 合 計	ソフトウェア	6,695	235,783	122,246	120,232	36,435	71,236	83,797
	特許仮勘定	-	11,332	-	11,332	-	-	11,332
	その他無形固定資産	-	663	-	663	-	-	663
	計	6,695	247,778	122,246	132,226	36,435	71,236	95,792
投資その他の資産	投資有価証券	-	179,761	30,000	149,761	-	-	149,761
	長期前払費用	-	260	109	151	-	-	151
	差入保証金	-	180	-	180	-	-	180
	その他の資産	-	30	-	30	-	-	30
	計	-	180,231	30,109	150,122	-	-	150,122

(注)

1. 当期増加額には下記の国からの無償譲与を含んでおります。(単位：千円)

有形固定資産・建物 (償却費損益内)	2,717	有形固定資産・建物 (償却費損益外)	582
・工具器具備品	2,032,084	・機械装置	2,846
・図書	7,987,481	・工具器具備品	588,168
・車両運搬具	4,979	・車両運搬具	18,085
非償却資産・美術品・収蔵品	69,962	その他の資産・投資有価証券	30,000
無形固定資産・ソフトウェア	211,668	・長期前払費用	148
・特許仮勘定	3,450		
・その他無形固定資産	663		

2. 有形固定資産(償却費損益外)の構築物の当期減少額には、台風災害による樹木の除却 1,280千円を含んでおります。

(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
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯 蔵 品	-	198,260	5,529	179,874	-	23,916	
医 薬 品	-	3,192,540	46,651	3,066,883	-	172,308	
診 療 材 料	-	2,385,714	59,333	2,269,233	-	175,814	
計	-	5,776,514	111,514	5,515,990	-	372,038	

(注) 当期増加額のその他は、国からの無償譲与によるものであります。

(3) 無償使用国有財産等の明細

(単位：千円)

区 分	種 別	所在地	面 積 (㎡)	構 造	機会費用 の金額 (千円)	摘 要
土 地	山口大学虹ヶ浜宿舎	光市虹ヶ浜3丁目18番3	128.16	-	438	
	湯田住宅1	山口市大字吉敷番場給3266-1	12.50	-	306	6区画
	湯田住宅5	山口市大字吉敷中札場3254-1	12.50	-	153	3区画
	湯田住宅6	"	12.50	-	147	4区画
	湯田住宅7	"	12.50	-	153	3区画
	湯田第二住宅1	山口市熊野町938-1	12.50	-	625	11区画
	湯田第二住宅2	"	12.50	-	413	8区画
	湯田第二住宅7	山口市熊野町938-2	12.50	-	57	1区画
	芝崎住宅1	山口市芝崎町1827-2	12.50	-	39	1区画
	芝崎住宅2	"	12.50	-	234	6区画
	芝崎住宅3	"	12.50	-	231	7区画
	第二琴芝住宅	宇部市川添1丁目2394-1	12.50	-	135	3区画
	小 計				2,932	
	建 物	湯田住宅1	山口市大字吉敷番場給3266-1	46.48	R C - 4	1,395
"		"	58.90	R C - 4	2,925	5戸
湯田住宅5		山口市大字吉敷中札場3254-1	49.88	R C - 5	465	1戸
"		"	61.04	R C - 5	1,170	2戸
湯田住宅6		"	60.05	R C - 4	1,683	4戸
湯田住宅7		"	50.44	R C - 4	2,325	5戸
湯田住宅8		"	64.87	R C - 4	50	1戸
湯田第二住宅1		山口市熊野町938-1	64.24	R C - 5	6,418	11戸
湯田第二住宅2		"	64.24	R C - 5	4,975	9戸
湯田第二住宅7		山口市熊野町938-2	71.87	R C - 4	675	1戸
芝崎住宅1		山口市芝崎町1827-2	64.87	R C - 5	603	1戸
芝崎住宅2		"	64.87	R C - 5	4,320	6戸
芝崎住宅3		"	79.50	R C - 5	5,826	8戸
第二琴芝住宅		宇部市川添1丁目2394-1	64.87	R C - 4	3,750	5戸
小 計				36,579		
合 計				39,511		

(4) P F I 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

(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	10年利付国債 (第259回)	50,000	50,000	50,000	-	
	10年利付国債 (第260回)	99,742	100,000	99,761	-	
	計	149,742	150,000	149,761	-	
貸借対照表 計上額				149,761		

(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	19,220,607	-	1,769,748	(1,735,520) 17,450,859	4.28%	平成40年9月29日	
施設費借入金	-	481,950	-	(-) 481,950	1.50%	平成42年3月18日	
産業投資特別会計借入金	6,137,596	-	38,710	(2,032,962) 6,098,886	0.00%	平成19年3月31日	
計	25,358,203	481,950	1,808,458	(3,768,482) 24,031,695			

- (注) 1. 平均利率については、加重平均利率を記載しております。
2. () は、1年以内返済予定分を記載しております。

(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

該当事項はありません。

(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	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
未収附属病院収入	-	2,845,383	2,845,383	-	27,683	27,683	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可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
その他未収入金	-	30,550	30,550	-	300	300	同 上
計	-	2,875,933	2,875,933	-	27,983	27,983	

(10) - 3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(11) 保証債務の明細

(単位：千円)

区分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	19,220,607	-	-	1	1,769,748	1	17,450,859	-

(注) 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、国立大学法人が文部科学大臣の定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものであります。

(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	16,235,508	-	-	16,235,508	
	計	16,235,508	-	-	16,235,508	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	-	90,373	-	90,373	(注)1
	診療債権承継	-	2,003,664	-	2,003,664	(注)2
	無償譲与	-	70,625	37,049	33,576	(注)3、4
	政府出資等	-	-	4,066	4,066	(注)4
	その他	-	38,710	-	38,710	(注)5
	計	-	2,203,372	41,115	2,162,257	
	損益外減価償却累計額	-	2,451,321	11,314	2,440,007	(注)4
	差 引 計	-	247,949	29,801	277,750	

(注)

1. 当期増加額は、災害復旧工事及び附属病院の基幹・環境整備によるものであります。
2. 当期増加額は、附属病院未収診療報酬債権（病院等療養費債権の16年2、3月基金等負担分及び16年3月入院患者負担分）によるものであります。
3. 当期増加額は、法人化に伴う国からの承継によるものであります。
4. 当期減少額は、固定資産の除却によるものであります。
5. 当期増加額は、長期無利子借入金の返済によるものであります。

(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

該当事項はありません。

(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	226,871		
備品費	54,418		
印刷製本費	56,894		
水道光熱費	172,789		
旅費交通費	77,368		
通信運搬費	12,676		
賃借料	42,728		
車両燃料費	151		
保守費	28,656		
修繕費	33,558		
損害保険料	997		
広告宣伝費	1,776		
行事費	4,762		
諸会費	763		
会議費	2,252		
報酬・委託・手数料	41,977		
租税公課	184		
奨学費	326,089		
減価償却費	15,441		
貸倒損失	5,341		
貸倒引当金繰入額	300		
雑費	20,914		
業務委託費	165,512	1,292,418	
研究経費			
消耗品費	342,952		
備品費	75,621		
印刷製本費	24,759		
水道光熱費	93,628		
旅費交通費	215,649		
通信運搬費	14,644		
賃借料	5,026		
保守費	21,937		
修繕費	20,057		
広告宣伝費	525		
諸会費	14,875		
会議費	1,743		
報酬・委託・手数料	24,085		
減価償却費	338,887		
雑費	5,159		
業務委託費	45,559	1,245,106	
診療経費			
材料費			
医薬品費	3,066,883		
診療材料費	2,269,233		
医療消耗器具備品費	217,946		
給食用材料費	51,467	5,605,529	
委託費			
検査委託費	99,301		
給食委託費	301,626		
寝具委託費	36,846		
医事委託費	103,553		
清掃委託費	1,324		
保守委託費	149,348		
その他の委託費	99,695	791,693	
設備関係費			
減価償却費	1,610,924		
機器賃借料	539,968		
修繕費	208,629		
車両関係費	312	2,359,832	
研修費	288	288	
経費			
消耗品費	147,477		
備品費	14,007		
印刷製本費	5,526		
水道光熱費	327,772		
旅費交通費	13,163		
通信運搬費	15,407		
賃借料	12,737		
車両燃料費	148		
福利厚生費	2,177		
保守費	89,722		
修繕費	2,985		
損害保険料	16,086		
諸会費	1,329		
会議費	894		
報酬・委託・手数料	2,598		
職員被服費	5,939		
徴収不能引当金繰入額	27,683		
雑費	9,064		
清掃費	53,827		
業務委託費	61,612	837,661	9,595,003
廃棄物処理費	27,510		

教育研究支援経費			
消耗品費	291,867		
備品費	18,462		
印刷製本費	3,666		
水道光熱費	74,914		
旅費交通費	12,760		
通信運搬費	18,254		
賃借料	134,596		
車両燃料費	17		
保守費	40,805		
修繕費	25,343		
広告宣伝費	644		
諸会費	132		
会議費	344		
報酬・委託・手数料	1,602		
租税公課	11		
減価償却費	17,544		
雑費	16,562		
業務委託費	34,482	692,005	
受託研究費			1,156,859
受託事業費			187,527
役員人件費			
報酬	72,265		
賞与	24,235		
法定福利費	7,724	104,224	
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	6,353,107		
賞与	2,386,637		
退職給付費用	713,601		
法定福利費	1,065,473	10,518,818	
非常勤教員給与			
給料	901,689		
賞与	16,215		
退職給付費用	4,940		
法定福利費	81,325	1,004,169	11,522,987
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	4,179,516		
賞与	1,325,712		
退職給付費用	846,764		
法定福利費	695,600	7,047,592	
非常勤職員給与			
給料	963,901		
賞与	132,697		
退職給付費用	10,552		
法定福利費	133,381	1,240,531	8,288,123
一般管理費			
消耗品費	120,661		
備品費	36,036		
印刷製本費	29,560		
水道光熱費	160,222		
旅費交通費	63,666		
通信運搬費	23,905		
賃借料	27,401		
車両燃料費	2,111		
福利厚生費	9,962		
保守費	93,582		
修繕費	274,469		
損害保険料	11,054		
広告宣伝費	2,056		
行事費	506		
諸会費	10,476		
会議費	867		
報酬・委託・手数料	30,196		
租税公課	35,025		
減価償却費	4,175		
雑費	35,347		
清掃費	53,823		
警備費	27,515		
業務委託費	72,228		
廃棄物処理費	22,689		
環境整備費	22,956	1,170,491	

(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16年度	-	14,663,968	13,759,296	298,520	-	14,057,816	606,152
合 計	-	14,663,968	13,759,296	298,520	-	14,057,816	606,152

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	16年度 交付分	合 計
期間進行業務	12,205,464	12,205,464
費用進行業務	1,553,833	1,553,833
合 計	13,759,296	13,759,296

(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	
基幹・環境整備	53,550	-	50,932	2,618	
営繕経費	62,000	-	31,565	30,435	
附帯事務費	10,590	-	7,875	2,715	
施設災害復旧経費	66,403	-	-	66,403	
計	192,543	-	90,373	102,171	

(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	
医療施設等設備 整備費国庫補助金	6,857	-	2,821	-	-	4,036	
合 計	6,857	-	2,821	-	-	4,036	

(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	100,144 (4,080)	6 (2)	- (-)	- (-)
教職員	16,019,786 (2,338,870)	1,925 (1,174)	1,560,365 (16,572)	115 (236)
合 計	16,119,931 (2,342,950)	1,931 (1,176)	1,560,365 (16,572)	115 (236)

(注)

1. 役員に対する報酬等の支給の基準並びに教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準は、国立大学法人山口大学役員報酬決定規則、国立大学法人山口大学職員給与決定規則、国立大学法人山口大学非常勤職員給与決定規則に基づいております。
2. 役員、教職員の支給人数は、年間平均支給人員数を記載しております。
3. ()内の数字は、非常勤の役員及び教職員に対する支給額、人数を外数で記載しております。
4. 上記の教職員欄には受託事業費の常勤教員の給与13,742千円を含んでおります。
5. 上記の教職員欄()内には受託研究費の非常勤教職員の給与59,197千円(20名)及び退職給付費用504千円(9名)、受託事業費の非常勤教職員の給与50,465千円(9名)及び退職給付費用576千円(5名)を含んでおります。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	附属病院	附属病院以外	合 計
業務費用	16,643,531	19,483,196	36,126,727
業務収益	17,690,888	20,072,476	37,763,365
運営費交付金収益	2,667,522	11,091,774	13,759,296
学生納付金収益	-	6,337,497	6,337,497
附属病院収益	14,388,959	-	14,388,959
外部資金	264,543	1,880,304	2,144,848
その他	369,864	762,901	1,132,764
業務損益	1,047,357	589,280	1,636,637
帰属資産	12,952,679	48,275,310	61,227,988

注) 1. セグメントの区分方法は、診療事業を行う附属病院と教育・研究事業を行う附属病院以外に区分しております。

2. 帰属資産のうち現金及び預金(8,466,302千円)は、一括で附属病院以外に記載しております。

3. 損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位：千円)

区 分	附属病院	附属病院以外	合 計
損益外減価償却相当額	162,341	2,277,666	2,440,007
引当外退職給付増加見積額	1,780	158,461	160,241

(19) 寄附金の明細

(単位：千円)

区 分	当 期 受 入	件数 (件)	摘 要
附 属 病 院	219,217	354	
附属病院以外	671,036	767	
合 計	890,253	1,121	

(注)

当期受入額の他に、国からの承継分として附属病院330,378千円、附属病院以外1,575,427千円を承継しております。

(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
附 属 病 院	-	158,027	100,262	57,765
附属病院以外	-	585,248	574,409	10,839
合 計	-	743,275	674,671	68,604

(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
附 属 病 院	-	2,000	2,000	-
附属病院以外	-	620,746	478,554	142,192
合 計	-	622,746	480,554	142,192

(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
附 属 病 院	-	12,370	7,401	4,969
附属病院以外	-	186,792	186,196	596
合 計	-	199,162	193,597	5,565

(23) 主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	11,461	
普 通 預 金	7,304,568	
郵便振替口座	1,150,274	
合 計	8,466,302	

未 払 金

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
人 件 費	1,817,246	
固 定 資 産	984,709	
医薬品及び診療材料費	860,109	
そ の 他	1,777,052	
合 計	5,439,116	

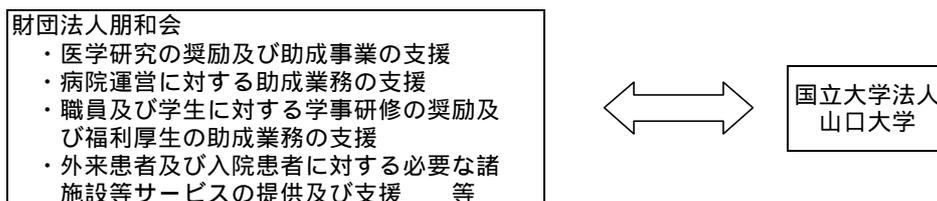
(24) 関連公益法人等の明細

関連公益法人の概要

ア 名称、業務の概要、国立大学法人山口大学との関係及び役員の氏名

会社名	業務概要	当法人との関係	役員（平成16年4月1日）		
			役職	氏名	当大学での最終職名
財団法人朋和会	山口大学医学部及び同附属病院における医学研究の奨励、病院運営に対する助成、職員学生及び来院患者等に対する各種サービスの提供業務。	関連公益法人	理事長	金田 忠一	山口大学総務部長
			常務理事	井上 節雄	
			理事	江里 健輔	附属病院長
			"	篠崎 文彦	医学部教授
			"	西嶋 敬子	附属病院看護部長
			"	藤田 治二	
			監事	河口 秋藏	医事課専門員
"	西村 一良				

イ 関連公益法人と国立大学法人山口大学の取引相関図



関連公益法人の財務状況

(単位：千円)

会社名	資産	負債	正味財産の額	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
財団法人朋和会	1,675,533	147,380	1,528,153	960,898	1,025,922	65,023

関連公益法人の基本財産等の状況

(単位：千円)

会社名	基本財産		運営費	うち当法人負担額		
		うち出えん金等				
				会費	負担金	その他
財団法人朋和会	640,000	7,000	895,432	-	-	-

関連公益法人との取引状況

ア 関連公益法人に対する債権債務の明細

(単位：千円)

会社名	債権			債務	
	短期債権	長期債権		短期債務	長期債務
	未収金	割賦元金相当額	長期貸付	未払金等	長期受入保証金
財団法人朋和会	-	-	-	38	-

イ 債務保証の明細

(単位：千円)

被保証者	保証金額	被保証債務の内容
財団法人朋和会	-	-

ウ 関連公益法人の事業収入の金額とこれらのうち国立大学法人山口大学の発注等に係る金額及び割合

(単位：千円)

会社名	事業収入	
	うち当法人との取引	
	金額	割合
財団法人朋和会	936,314	0.0%

エ 関連公益法人の事業費の金額とこれらのうち国立大学法人山口大学の受入等に係る金額及び割合

(単位：千円)

会社名	事業費	
	うち当法人との取引	
	金額	割合
財団法人朋和会	882,069	4.1%