

平成18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19年9月11日、平成18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。

なお、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。

【貸借対照表】

資産の総額は、627億円で、前年度に比べ約2億円の減となっています。

資産については、授業料収納時期の変更に伴う現金及び預金残高の減少等による流動資産の減が主な要因となっています。

負債の総額は、359億円で前年度に比べ約17億円の減となっています。

負債については、国立大学財務・経営センター債務負担金の償還による固定負債の減、授業料収納時期の変更に伴う前受金の減少等による流動負債の減が主な要因となっています。

資本の総額は、267億円で、前年度に比べ約14億円の増となっています。

資本については、平成17年度の利益の処分に関する書類が文部科学大臣の承認を受けたことにより、利益処分を行ったことが主な要因となっています。

【損益計算書】

経常費用は、365億円で、前年度に比べ約1億円の増となっています。

経常費用については、受託研究費等の増加等が主な要因となっています。

経常収益は、379億円で、前年度に比べ約1億円の減となっています。

経常収益については、効率化係数等による減及び退職手当の繰越等に伴う運営費交付金収益の減が主な要因となっています。

当期総利益は、13億円で、前年度に比べ約1億円の減となっています。

当期総利益については、上記の要因並びに臨時損失等により減となっています。

国立大学法人の運営基盤となる運営費交付金の効率化係数による減額、附属病院の診療報酬の改定等に対応するため、本法人は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ることから、更なる経営改善を推進する必要があります。

このような状況の中、大学運営について、外部資金の獲得強化や附属病院収支の改善、資産の有効活用の促進を図り、教職員一同が計画的な経費削減を行うなど徹底した業務運営改善に取り組むとともに、教育研究活動、社会貢献活動等について、更なる充実・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) 瀧口 治

【貸借対照表の概要】

単位:百万円

	平成17年度	平成18年度	比較増減減	増減率		平成17年度	平成18年度	比較増減減	増減率
【資産の部】					【負債の部】				
固定資産	49,978	50,450	472	0.94%	固定負債	25,556	24,214	1,342	5.25%
土地	18,103	18,103	0	0.00%	資産見返負債	10,242	10,344	102	1.00%
建物	18,394	18,460	66	0.36%	センター債務負担金	14,044	12,399	1,645	11.71%
構築物	1,072	1,136	64	5.97%	長期借入金	876	876	0	0.00%
工具器具備品	3,816	4,103	287	7.52%	その他	393	593	200	50.89%
図書	8,155	8,206	51	0.63%	流動負債	12,101	11,718	383	3.17%
美術品・収蔵品	70	71	1	1.43%	運営費交付金債務	737	1,263	526	71.37%
ソフトウェア	64	42	22	34.38%	寄附金債務	2,053	2,303	250	12.18%
投資有価証券	238	238	0	0.00%	前受委託研究費等	530	263	267	50.38%
その他	64	88	24	37.50%	一年以内返済予定借入金	1,670	1,645	25	1.50%
流動資産	12,979	12,279	700	5.39%	未払金	6,188	6,065	123	1.99%
現金及び預金	9,731	9,203	528	5.43%	その他	919	177	742	80.74%
未収附属病院収入	2,882	2,681	201	6.97%	負債合計	37,658	35,932	1,726	4.58%
徴収不能引当金	-56	-47	9	16.07%	【資本の部】				
医薬品及び診療材料	311	269	42	13.50%	資本金	16,236	16,236	0	0.00%
その他	111	172	61	54.95%	資本剰余金	5,366	5,521	155	2.89%
資産合計	62,957	62,729	228	0.36%	目的積立金	314	485	171	54.46%
					積立金	1,798	3,160	1,362	75.75%
					当期末処分利益	1,583	1,394	189	11.94%
					資本合計	25,299	26,797	1,498	5.92%
					負債及び資本合計	62,957	62,729	228	0.36%

【損益計算書の概要】

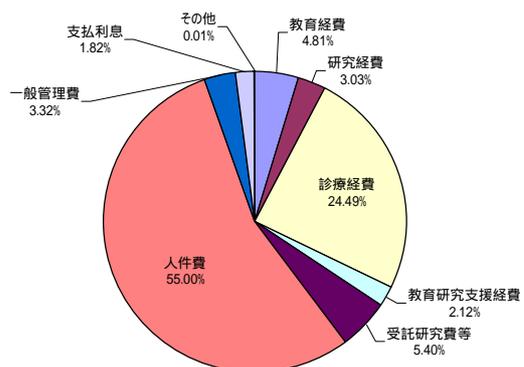
単位:百万円

	平成17年度	平成18年度	比較増減減	増減率		平成17年度	平成18年度	比較増減減	増減率
【経常費用】					【経常収益】				
業務費	34,648	34,637	11	0.03%	運営費交付金収益	13,521	12,910	611	4.52%
教育経費	1,642	1,758	116	7.06%	学生納付金収益	6,283	6,229	54	0.86%
研究経費	1,138	1,106	32	2.81%	附属病院収益	14,525	14,619	94	0.65%
診療経費	9,053	8,942	111	1.23%	受託研究等収益	1,725	2,001	276	16.00%
教育研究支援経費	718	774	56	7.80%	寄附金収益	813	798	15	1.85%
受託研究費等	1,686	1,973	287	17.02%	資産見返負債戻入	643	721	78	12.13%
人件費	20,409	20,081	328	1.61%	その他	527	669	142	26.94%
一般管理費	1,089	1,213	124	11.39%	経常収益合計	38,040	37,951	89	0.23%
支払利息	733	663	70	9.55%	【臨時損失】				
その他	2	4	2	100.00%	医療訴訟和解金	-	45	45	0.00%
経常費用合計	36,473	36,518	45	0.12%	その他臨時損失	12	74	62	516.67%
【臨時損失】					臨時損失合計	12	119	107	891.67%
					【臨時利益】				
					貸倒引当金戻入益	-	7	7	0.00%
					その他臨時利益	4	50	46	1,150.00%
					臨時利益合計	4	58	54	1,350.00%

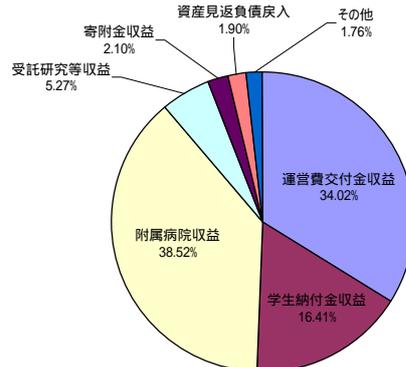
当期総利益	1,583	1,394	189	11.94%	目的積立金取崩額	24	23	1	4.17%
-------	-------	-------	-----	--------	----------	----	----	---	-------

注)金額は単位未満切り捨てしておりますので、計が一致しない場合があります。

【平成18年度:経常費用の構成比】



【平成18年度:経常収益の構成比】



平成18年度

財 務 諸 表

第3期（平成18年4月1日～平成19年3月31日）

国立大学法人山口大学

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	5
利益の処分に関する書類（案）	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	10

貸借対照表

(平成19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	23,360,395,793	
減価償却累計額	<u>4,899,530,632</u>	18,460,865,161
構築物	1,609,546,204	
減価償却累計額	<u>473,263,677</u>	1,136,282,527
機械装置	4,976,432	
減価償却累計額	<u>2,522,743</u>	2,453,689
工具器具備品	9,072,684,691	
減価償却累計額	<u>4,968,836,101</u>	4,103,848,590
図書		8,206,897,247
美術品・収蔵品		71,161,964
船舶	7,051,000	
減価償却累計額	<u>3,084,225</u>	3,966,775
車両運搬具	32,633,852	
減価償却累計額	<u>21,420,606</u>	11,213,246
建設仮勘定		<u>8,662,500</u>
有形固定資産合計		50,108,351,699
2. 無形固定資産		
特許権		1,207,770
ソフトウェア		42,429,491
特許権仮勘定		55,649,066
その他無形固定資産		<u>663,000</u>
無形固定資産合計		99,949,327
3. 投資その他の資産		
投資有価証券		238,323,452
長期貸付金		2,650,000
長期前払費用		103,324
差入保証金		1,111,200
その他の資産		<u>476,500</u>
投資その他資産合計		242,664,476
固定資産合計		<u>50,450,965,502</u>
. 流動資産		
現金及び預金		9,203,257,415
未収学生納付金収入		32,699,900
未収附属病院収入	2,681,508,675	
徴収不能引当金	<u>47,678,676</u>	2,633,829,999
未収消費税等		9,582,701
その他未収入金	86,975,073	
貸倒引当金	<u>1,818,298</u>	85,156,775
たな卸資産		29,375,822
医薬品及び診療材料		269,080,148
前払費用		5,096,790
未収収益		1,533,332
その他流動資産		<u>9,399,847</u>
流動資産合計		12,279,012,729
資産合計		<u>62,729,978,231</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	1,291,387,691	

資産見返補助金等	58,619,221		
資産見返寄附金	594,229,611		
資産見返物品受贈額	8,370,124,035		
建設仮勘定見返施設費	1,837,500		
建設仮勘定見返寄附金	4,725,000		
特許仮勘定見返運営費交付金等	20,451,420		
特許仮勘定見返寄附金	<u>2,717,652</u>	10,344,092,130	
長期寄附金債務		10,946,489	
国立大学財務・経営センター債務負担金		12,399,363,663	
長期借入金		876,771,000	
長期未払金		<u>582,960,259</u>	
固定負債合計			<u>24,214,133,541</u>
. 流動負債			
運営費交付金債務	1,263,265,089		
寄附金債務	2,303,725,161		
前受受託研究費等	256,132,162		
前受受託事業費等	7,057,402		
前受金	1,651,800		
預り金	100,954,213		
一年内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金	1,645,054,426		
未払金	6,065,667,066		
未払費用	57,797,162		
未払消費税等	3,925,000		
賞与引当金	<u>13,158,413</u>		
流動負債合計			<u>11,718,387,894</u>
負債合計			<u>35,932,521,435</u>
資本の部			
. 資本金			
政府出資金	16,235,508,381		
資本金合計			<u>16,235,508,381</u>
. 資本剰余金			
資本剰余金	10,417,152,319		
損益外減価償却累計額()	<u>4,896,112,268</u>		
資本剰余金合計			<u>5,521,040,051</u>
. 利益剰余金			
教育研究高度化積立金	485,834,141		
積立金	3,160,999,004		
当期末処分利益	<u>1,394,075,219</u>		
(うち当期総利益)	(1,394,075,219)		
利益剰余金合計			<u>5,040,908,364</u>
資本合計			<u>26,797,456,796</u>
負債及び資本合計			<u>62,729,978,231</u>

(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876,771,000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、14,044,418,089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込額は、14,574,806,852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)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費		1,758,722,218	
研究経費		1,106,963,321	
診療経費			
材料費	5,758,772,701		
委託費	1,037,685,781		
設備関係費	1,471,702,844		
研修費	1,394,390		
経費	<u>672,987,965</u>	8,942,543,681	
教育研究支援経費		774,334,520	
受託研究費		1,684,736,909	
受託事業費		288,846,599	
役員人件費		116,698,499	
教員人件費			
常勤教員給与	10,504,416,219		
非常勤教員給与	<u>1,089,162,512</u>	11,593,578,731	
職員人件費			
常勤職員給与	7,312,010,378		
非常勤職員給与	<u>1,059,267,821</u>	8,371,278,199	34,637,702,677
一般管理費			1,213,689,437
財務費用			
支払利息		662,883,452	
その他財務費用		<u>190,597</u>	663,074,049
雑損			<u>4,111,564</u>
	経常費用合計		<u>36,518,577,727</u>
経常収益			
運営費交付金収益			12,910,879,770
授業料収益			5,257,365,235
入学金収益			784,500,200
検定料収益			188,104,200
附属病院収益			14,619,452,643
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からのもの	60,450,577		
上記以外のもの	<u>1,645,652,943</u>	1,706,103,520	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からのもの	99,407,659		
上記以外のもの	<u>195,697,891</u>	295,105,550	
寄附金収益			798,623,125
施設費収益			194,225,820
補助金等収益			119,279,366
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	167,078,691		
資産見返補助金戻入	8,395,231		
資産見返寄付金戻入	95,099,260		
資産見返物品受贈額戻入	<u>451,312,208</u>	721,885,390	
財務収益			
受取利息		1,885	
その他財務収益		<u>148,507</u>	150,392
雑益			
大学入試センター試験実施料収入		16,871,205	
財産貸付料収入		62,915,561	
寄宿舍料収入		16,917,300	

家畜治療収入	131,358,480		
農場収入	9,518,440		
研究関連収入	72,788,463		
消費税等還付金	9,582,701		
その他雑益	35,508,087	355,460,237	
経常収益合計			<u>37,951,135,448</u>
経常利益			1,432,557,721
臨時損失			
固定資産除却損		74,733,450	
医療訴訟和解金		45,000,000	
臨時損失合計			<u>119,733,450</u>
臨時利益			
除却資産見返負債戻入		29,567,255	
貸倒引当金戻入益		7,298,453	
その他臨時利益		21,219,555	
臨時利益合計			<u>58,085,263</u>
当期純利益			1,370,909,534
目的積立金取崩額			23,165,685
当期総利益			<u><u>1,394,075,219</u></u>

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)

(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		12,314,489,217
人件費支出		20,463,956,335
その他の業務支出		1,312,489,690
運営費交付金収入		13,624,874,000
授業料収入		4,513,048,265
入学金収入		769,554,200
検定料収入		188,104,200
附属病院収入		14,813,922,942
受託研究等収入		1,427,559,090
受託事業等収入		313,875,507
補助金等収入		142,501,895
寄附金収入		1,197,016,854
預り金の純減額		5,227,043
預り科研費の純減額		2,741,224
その他収入		364,528,951
業務活動によるキャッシュ・フロー		3,256,082,395
投資活動によるキャッシュ・フロー		
有形固定資産及び無形固定資産取得による支出		2,855,932,095
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入		510,000
施設費による収入		1,592,323,500
貸付金による支出		2,650,000
小 計		1,265,748,595
利息の受取額		1,885
投資活動によるキャッシュ・フロー		1,265,746,710
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支出		1,670,920,301
リース債務償還による支出		179,006,361
小 計		1,849,926,662
利息の支払額		668,385,882
財務活動によるキャッシュ・フロー		2,518,312,544
資金増加額		527,976,859
資金期首残高		9,731,234,274
資金期末残高		9,203,257,415

(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	9,203,257,415
--------	---------------

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

工具器具備品	432,261,900
--------	-------------

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

当期未処分利益		1,394,075,219
当期総利益	1,394,075,219	
利益処分額		
積立金	1,391,032,495	
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		
教育研究高度化積立金	3,042,724	3,042,724
	1,394,075,219	1,394,075,219

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)

(単位:円)

業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
業務費	34,637,702,677		
一般管理費	1,213,689,437		
財務費用	663,074,049		
雑損	4,111,564		
臨時損失	<u>119,733,450</u>	36,638,311,177	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	5,257,365,235		
入学金収益	784,500,200		
検定料収益	188,104,200		
附属病院収益	14,619,452,643		
受託研究等収益	1,706,103,520		
受託事業等収益	295,105,550		
寄附金収益	798,623,125		
財務収益	150,392		
資産見返運営費交付金等戻入	51,748,598		
資産見返寄附金戻入	95,099,260		
雑益	282,671,774		
臨時利益	<u>32,212,783</u>	<u>24,111,137,280</u>	
業務費用合計			12,527,173,897
損益外減価償却等相当額			
損益外減価償却相当額		1,254,529,024	
損益外固定資産除却相当額		<u>14,626,667</u>	1,269,155,691
損益外減損損失相当額			
引当外退職給付増加見積額			301,166,825
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		18,691,000	
政府出資の機会費用		<u>357,382,858</u>	<u>376,073,858</u>
国立大学法人等業務実施コスト			<u><u>14,473,570,271</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19年3月末利回りを参考に1.650%で計算しております。
3. 引当外退職給付増加見積額のうち、国又は地方公共団体からの出向職員に係る引当外退職給付増加見積額は、87,718,946円です。

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

原則として、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、また、「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の一部については、文部科学省の指定に従い成果進行基準あるい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、受託研究等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(国立大学法人会計基準第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おりません。

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. 賞与に係る引当金の計上基準

賞与については、外部資金により雇用する教職員を除き、賞与の支払う年度において受領した運営費交付金により支給するため、引当金は計上していません。

なお、外部資金により雇用する教職員については、将来支給される賞与の見込額により計上しております。

6. 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。

7. 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 主として移動平均法

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。

8. 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算に使用した利率

新発10年国債の平成19年3月末利回りを参考に計算しております。

9. 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。

(重要な会計方針の変更)

1. 減損会計基準の適用

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)を適用しております。

この変更が損益及び資本に与える影響はありません。

2. 診療経費の取り扱い

診療経費については、従来、附属病院における教育、研究及び診療の実施に要する経費を対象としていましたが、当事業年度より診療報酬の獲得が予定される行為に要する経費を対象とする方法に変更しております。この変更は、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針の改訂によるものであります。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、診療経費が118,282,628円減少し、教育経費は3,249,574円、研究経費は33,363,689円、一般管理費は81,669,365円多く計上されております。

なお、この変更が経常利益及び当期総利益に与える影響はありません。

(減損に関する注記事項)

1. 減損の兆候が認められた固定資産

(1) 減損の兆候が認められた固定資産の概要

- ・用途 独身宿舎
- ・種類 住宅用建物(鉄筋、鉄骨)
- ・場所 山口県山口市吉田1677-1
- ・帳簿価格 8,830,515円

(2) 認められた減損の兆候の概要

平成18年末において、入居者がいなくなったため。

(3) 減損を認識するに至らなかった根拠

独身宿舎は、現在も建物維持管理を行っており、平成19年度年度計画において、「社会人・留学生等に対する配慮」の中で、独身宿舎を留学生用宿舎として活用することが検討されているため。

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

(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：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			引当期末残高	摘要	
					当期償却額		損益内	損益外				
有形固定資産(特定償却資産以外)	建物	5,895,967,723	124,506,510	2,447,500	6,018,006,733	1,486,865,569	304,788,827	-	-	-	4,531,141,164	
	構築物	314,307,285	32,351,454	4,326,722	342,332,017	63,224,608	17,937,131	-	-	-	279,107,409	
	機械装置	2,130,319	-	-	2,130,319	659,851	276,175	-	-	-	1,470,468	
	工具器具備品	5,594,111,903	1,855,121,189	196,083,515	7,253,149,577	3,943,980,971	1,428,774,683	-	-	-	3,309,168,606	
	図書	8,155,296,751	74,815,683	23,215,187	8,206,897,247	-	-	-	-	-	8,206,897,247	
	車両運搬具	14,549,057	-	-	14,549,057	10,230,535	4,238,537	-	-	-	4,318,522	
計	19,976,363,038	2,086,794,836	226,092,924	21,837,064,950	5,504,961,534	1,756,015,353	-	-	-	16,332,103,416		
有形固定資産(特定償却資産)	建物	16,308,570,149	1,097,488,455	63,669,544	17,342,389,060	3,412,665,063	836,092,246	-	-	-	13,929,723,997	
	構築物	1,150,449,888	123,012,120	6,247,821	1,267,214,187	410,039,069	69,596,788	-	-	-	857,175,118	
	機械装置	2,846,113	-	-	2,846,113	1,862,892	620,964	-	-	-	983,221	
	工具器具備品	1,617,861,511	202,912,605	1,239,002	1,819,535,114	1,024,855,130	335,143,738	-	-	-	794,679,984	
	船舶	7,051,000	-	-	7,051,000	3,084,225	623,744	-	-	-	3,966,775	
	車両運搬具	18,084,795	-	-	18,084,795	11,190,071	3,513,012	-	-	-	6,894,724	
計	19,104,863,456	1,423,413,180	71,156,367	20,457,120,269	4,863,696,450	1,245,590,492	-	-	-	15,593,423,819		
非償却資産	土地	18,103,000,000	-	-	18,103,000,000	-	-	-	-	-	18,103,000,000	
	美術品・收藏品	70,561,964	600,000	-	71,161,964	-	-	-	-	-	71,161,964	
	建設仮勘定	8,762,250	8,662,500	8,762,250	8,662,500	-	-	-	-	-	8,662,500	
	計	18,182,324,214	9,262,500	8,762,250	18,182,824,464	-	-	-	-	-	18,182,824,464	
有形固定資産合計	土地	18,103,000,000	-	-	18,103,000,000	-	-	-	-	-	18,103,000,000	
	建物	22,204,537,872	1,221,994,965	66,137,044	23,360,395,793	4,899,530,632	1,140,881,073	-	-	-	18,460,865,161	
	構築物	1,464,757,173	155,363,574	10,574,543	1,609,546,204	473,263,677	87,533,919	-	-	-	1,136,282,527	
	機械装置	4,976,432	-	-	4,976,432	2,522,743	897,139	-	-	-	2,453,689	
	工具器具備品	7,211,973,414	2,058,033,794	197,322,517	9,072,684,691	4,968,836,101	1,763,918,421	-	-	-	4,103,848,590	
	図書	8,155,296,751	74,815,683	23,215,187	8,206,897,247	-	-	-	-	-	8,206,897,247	
	美術品・收藏品	70,561,964	600,000	-	71,161,964	-	-	-	-	-	71,161,964	
	船舶	7,051,000	-	-	7,051,000	3,084,225	623,744	-	-	-	3,966,775	
	車両運搬具	32,633,852	-	-	32,633,852	21,420,606	7,751,549	-	-	-	11,213,246	
	建設仮勘定	8,762,250	8,662,500	8,762,250	8,662,500	-	-	-	-	-	8,662,500	
	計	57,263,550,708	3,519,470,516	306,011,541	60,477,009,683	10,368,657,984	3,001,605,845	-	-	-	50,108,351,699	
無形固定資産(特定償却資産以外)	特許権	1,575,210	-	-	1,575,210	367,440	196,901	-	-	-	1,207,770	
	ソフトウェア	99,224,734	28,648,619	-	127,873,353	94,960,161	40,860,710	-	-	-	32,913,192	
	特許仮勘定	26,608,795	29,935,271	895,000	55,649,066	-	-	-	-	-	55,649,066	
	その他無形固定資産	663,000	-	-	663,000	-	-	-	-	-	663,000	
計	128,071,739	58,583,890	895,000	185,760,629	95,327,601	41,057,611	-	-	-	90,433,028		
無形固定資産(特定償却資産)	ソフトウェア	41,932,117	-	-	41,932,117	32,415,818	8,938,532	-	-	-	9,516,299	
計	41,932,117	-	-	41,932,117	32,415,818	8,938,532	-	-	-	9,516,299		
無形固定資産合計	特許権	1,575,210	-	-	1,575,210	367,440	196,901	-	-	-	1,207,770	
	ソフトウェア	141,156,851	28,648,619	-	169,805,470	127,375,979	49,799,242	-	-	-	42,429,491	
	特許仮勘定	26,608,795	29,935,271	895,000	55,649,066	-	-	-	-	-	55,649,066	
	その他無形固定資産	663,000	-	-	663,000	-	-	-	-	-	663,000	
	計	170,003,856	58,583,890	895,000	227,692,746	127,743,419	49,996,143	-	-	-	99,949,327	
その他の資産	投資有価証券	238,231,587	91,865	-	238,323,452	-	-	-	-	-	238,323,452	
	長期貸付金	-	2,650,000	-	2,650,000	-	-	-	-	-	2,650,000	
	長期前払費用	292,940	79,161	268,777	103,324	-	-	-	-	-	103,324	
	差入保証金	-	1,111,200	-	1,111,200	-	-	-	-	-	1,111,200	
	その他の資産	201,250	275,250	-	476,500	-	-	-	-	-	476,500	
計	238,725,777	4,207,476	268,777	242,664,476	-	-	-	-	-	242,664,476		

(2) たな卸資産の明細

(単位：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	27,572,483	213,178,246	-	211,374,907	-	29,375,822	
医 薬 品	144,237,902	3,342,040,411	-	3,378,741,541	-	107,536,772	
診 療 材 料	167,141,273	2,214,759,614	-	2,220,357,511	-	161,543,376	
計	338,951,658	5,769,978,271	-	5,810,473,959	-	298,455,970	

(3) 無償使用国有財産等の明細

(単位：㎡, 円)

区 分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用 の 金 額	摘 要
土 地	山口大学虹ヶ浜宿舍	光市虹ヶ浜3丁目18番3	128.16		288,000	
	湯田住宅1	山口市大字吉敷番場給3266-1	12.50		192,000	4区画
	湯田住宅5	山口市大字吉敷中札場3254-1	12.50		96,000	2区画
	湯田住宅6	"	12.50		96,000	2区画
	湯田住宅7	"	12.50		48,000	1区画
	湯田第二住宅1	山口市熊野町938-1	12.50		144,000	3区画
	湯田第二住宅2	"	12.50		192,000	4区画
	芝崎住宅1	山口市芝崎町1827-2	12.50		48,000	1区画
	芝崎住宅2	"	12.50		192,000	4区画
	芝崎住宅3	"	12.50		192,000	4区画
	第二琴崎住宅	宇部市川添1丁目2394-1	12.50		48,000	1区画
	小 計				1,536,000	
	建 物	湯田住宅1	山口市大字吉敷番場給3266-1	46.48	RC-4	1,260,000
"		"	58.90	RC-4	1,440,000	3戸
湯田住宅5		山口市大字吉敷中札場3254-1	49.88	RC-5	420,000	1戸
"		"	61.04	RC-5	510,000	1戸
湯田住宅6		"	60.05	RC-4	1,020,000	2戸
湯田住宅7		"	50.44	RC-4	1,225,000	3戸
湯田第二住宅1		山口市熊野町938-1	64.24	RC-5	1,620,000	3戸
湯田第二住宅2		"	64.24	RC-5	2,700,000	5戸
芝崎住宅1		山口市芝崎町1827-2	64.87	RC-5	540,000	1戸
芝崎住宅2		"	64.87	RC-5	2,400,000	4戸
芝崎住宅3		"	79.50	RC-5	2,880,000	4戸
第二琴崎住宅		宇部市川添1丁目2394-1	64.87	RC-4	1,140,000	2戸
小 計					17,155,000	
合 計				18,691,000		

(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

(単位：円)

満期保有 目的債権	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
	20年利付国債(第78回)	198,566,000	200,000,000	198,686,000	-	
20年利付国債(第79回)	39,606,000	40,000,000	39,637,452	-		
計	238,172,000	240,000,000	238,323,452	-		
貸借対照表 計上額				238,323,452		

(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

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			回収額	償却額		
その他長期貸付金						
経済学部奨学金	-	800,000	-	-	800,000	
医学部奨学金	-	1,850,000	-	-	1,850,000	
計	-	2,650,000	-	-	2,650,000	

(8) 借入金の明細

(単位：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	15,715,338,390	-	1,670,920,301	(1,645,054,426) 14,044,418,089	4.21%	平成40年9月29日	
施設費借入金	876,771,000	-	-	(-) 876,771,000	1.50%	平成42年3月18日	
計	16,592,109,390	-	1,670,920,301	(1,645,054,426) 14,921,189,089			

(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

(単位：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	-	13,158,413	-	-	13,158,413	
計	-	13,158,413	-	-	13,158,413	

(10) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：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	2,882,268,446	△200,759,771	2,681,508,675	56,974,262	△9,295,586	47,678,676	(注)
その他未収入金	43,252,863	43,722,210	86,975,073	901,538	916,760	1,818,298	(注)
計	2,925,521,309	△157,037,561	2,768,483,748	57,875,800	△8,378,826	49,496,974	

(注) 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。

(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：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	15,715,338,390	-	-	1	1,670,920,301	1	14,044,418,089	(1,645,054,426)

(注)

1. 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。

2. () は、1年以内返済予定分を記載しております。

(12) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：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	16,235,508,381	—	—	16,235,508,381	
	計	16,235,508,381	—	—	16,235,508,381	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	902,891,411	1,396,260,180	—	2,299,151,591	(注) 1
	診療債権承継	2,003,664,362	—	—	2,003,664,362	
	無償譲与	33,575,659	—	—	33,575,659	
	政府出資等	△22,334,426	—	71,156,367	△93,490,793	(注) 2
	目的積立金	9,502,500	27,153,000	—	36,655,500	(注) 3
	その他	6,137,596,000	—	—	6,137,596,000	
	計	9,064,895,506	1,423,413,180	71,156,367	10,417,152,319	
	損益外減価償却費累計額	△3,698,112,944	△1,254,529,024	△56,529,700	△4,896,112,268	(注) 2
	差 引 計	5,366,782,562	168,884,156	14,626,667	5,521,040,051	

(注)

1. 当期増加額は、教育研究総合センター改修、屋内運動場改修、総合研究棟改修によるものであります。
2. 当期減少額は、固定資産の除却によるものであります。
3. 当期増加額は、目的積立金の取崩し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

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
準用通則法第44条第3項積立金 (教育研究高度化積立金)	314,780,323	221,372,503	50,318,685	485,834,141	(注) 1
準用通則法第44条第1項積立金	1,798,620,172	1,362,378,832	—	3,160,999,004	(注) 2
計	2,113,400,495	1,583,751,335	50,318,685	3,646,833,145	

(注)

1. 当期増加額は、利益処分によるものであります。
当期減少額は、目的積立金取崩しによるものであります。
2. 当期増加額は、利益処分によるものであります。

(13) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
目的積立金取崩額	教育研究高度化積立金	23,165,685 (注) 1
	計	23,165,685
その他	教育研究高度化積立金	27,153,000 (注) 2
	計	27,153,000

(注)

1. 教育環境の改善・整備及び研究活動等のための費用の発生
2. 教育環境の改善・整備及び研究活動等のための資産の購入

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費		
消耗品費	318,475,713	
備品費	98,472,403	
印刷製本費	52,468,488	
水道光熱費	167,705,773	
旅費交通費	108,961,974	
通信運搬費	17,560,989	
賃借料	41,278,251	
車両燃料費	220,517	
保守費	16,813,709	
修繕費	116,195,329	
損害保険料	1,449,725	
広告宣伝費	2,722,300	
行事費	6,706,974	
諸会費	3,295,730	
会議費	4,390,925	
報酬・委託・手数料	60,898,535	
租税公課	672,500	
奨学費	334,582,900	
減価償却費	120,517,081	
貸倒損失	5,647,050	
徴収不能引当金繰入額	1,049,660	
雑費	23,573,106	
業務委託費	255,062,586	1,758,722,218
研究経費		
消耗品費	255,970,308	
備品費	58,025,210	
印刷製本費	23,339,252	
水道光熱費	84,767,120	
旅費交通費	215,027,264	
通信運搬費	13,620,609	
賃借料	3,859,533	
保守費	8,505,266	
修繕費	61,196,213	
損害保険料	38,630	
広告宣伝費	136,500	
諸会費	18,020,982	
会議費	645,176	
報酬・委託・手数料	22,125,076	
租税公課	4,500	
減価償却費	282,207,102	
雑費	3,302,707	
業務委託費	51,214,979	
学用患者費	4,956,894	1,106,963,321
診療経費		
材料費		
医薬品費	3,378,741,541	
診療材料費	2,220,357,511	
医療消耗器具備品費	112,346,651	
給食用材料費	47,326,998	5,758,772,701
委託費		
検査委託費	93,637,379	
給食委託費	285,921,703	
寝具委託費	36,306,878	
医事委託費	119,007,595	

清掃委託費	53,220,724		
保守委託費	263,529,883		
その他の委託費	186,061,619	1,037,685,781	
設備関係費			
減価償却費	843,926,958		
機器賃借料	544,127,144		
修繕費	83,648,742	1,471,702,844	
研修費		1,394,390	
経費			
消耗品費	104,105,602		
備品費	7,398,107		
印刷製本費	5,985,361		
水道光熱費	348,718,634		
旅費交通費	3,294,570		
通信運搬費	12,472,661		
賃借料	20,855,261		
保守費	41,343,761		
修繕費	107,908,152		
広告宣伝費	660,240		
行事費	111,258		
諸会費	6,000		
報酬・委託・手数料	16,509,785		
職員被服費	1,468,609		
雑費	2,109,014		
業務委託費	40,950	672,987,965	8,942,543,681
教育研究支援経費			
消耗品費		291,877,109	
備品費		18,355,740	
印刷製本費		4,317,711	
水道光熱費		66,682,963	
旅費交通費		16,097,016	
通信運搬費		20,371,761	
賃借料		43,054,172	
保守費		42,723,736	
修繕費		36,586,890	
損害保険料		16,540	
諸会費		999,250	
会議費		485,801	
報酬・委託・手数料		1,237,170	
租税公課		7,466	
教育研究支援経費（図書費）		20,272,690	
減価償却費		123,413,833	
雑費		21,428,860	
業務委託費		66,405,812	774,334,520
受託研究費			1,684,736,909
受託事業費			288,846,599
役員人件費			
報酬		66,285,930	
賞与		28,499,850	
退職給付費用		14,223,000	
法定福利費		7,689,719	116,698,499
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	6,342,646,839		
賞与	2,390,698,653		

賞与引当金繰入	8,252,825		
退職給付費用	661,993,576		
法定福利費	1,100,824,326	10,504,416,219	
非常勤教員給与			
給料	989,066,359		
賞与	4,532,620		
退職給付費用	65,490		
法定福利費	95,498,043	1,089,162,512	11,593,578,731
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	4,246,999,510		
賞与	1,348,200,982		
退職給付費用	1,007,712,325		
法定福利費	709,097,561	7,312,010,378	
非常勤職員給与			
給料	847,575,792		
賞与	91,885,886		
退職給付費用	2,561,850		
法定福利費	117,244,293	1,059,267,821	8,371,278,199
一般管理費			
消耗品費		133,779,539	
備品費		41,945,992	
印刷製本費		30,395,206	
水道光熱費		162,318,164	
旅費交通費		65,847,520	
通信運搬費		19,745,876	
賃借料		10,467,977	
車両燃料費		2,802,875	
福利厚生費		12,123,789	
保守費		62,006,483	
修繕費		249,754,040	
損害保険料		33,051,630	
広告宣伝費		4,851,005	
行事費		1,834,498	
諸会費		13,584,150	
会議費		946,086	
報酬・委託・手数料		34,761,325	
租税公課		15,974,949	
減価償却費		27,007,086	
雑費		23,920,316	
清掃費		48,312,217	
警備費		30,112,282	
業務委託費		162,877,533	
廃棄物処理費		25,268,899	1,213,689,437

(注)

人件費の定義は、基本的に「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与水準の公表方法等について（ガイドライン）」（総務大臣策定）に基づいております。

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：円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期減少額				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	606,151,538	—	601,202,201	—	—	601,202,201	4,949,337
平成17年度	131,811,839	—	126,803,395	—	—	126,803,395	5,008,444
平成18年度	—	13,624,874,000	12,182,874,174	188,692,518	—	12,371,566,692	1,253,307,308
合 計	737,963,377	13,624,874,000	12,910,879,770	188,692,518	—	13,099,572,288	1,263,265,089

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	16年度交付分	17年度交付分	18年度交付分				合 計
期間進行業務	—	—	11,053,955,000				11,053,955,000
成果進行業務	—	—	99,772,768				99,772,768
費用進行業務	601,202,201	126,803,395	1,029,146,406				1,757,152,002
合 計	601,202,201	126,803,395	12,182,874,174	—	—	—	12,910,879,770

(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：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	
教育研究総合センター改修	827,699,000	—	765,520,035	62,178,965	
屋内運動場改修	44,504,000	—	33,903,660	10,600,340	
総合研究棟改修	652,304,000	—	596,836,485	55,467,515	
営繕経費	62,000,000	—	—	62,000,000	
施設災害復旧経費	3,979,000	—	—	3,979,000	
耐震対策事業	1,837,500	1,837,500	—	—	
計	1,592,323,500	1,837,500	1,396,260,180	194,225,820	

(16) - 2 補助金等の明細

(単位：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	
大学改革推進等補助金	99,017,000	—	10,767,029	—	—	88,249,971	
研究拠点形成費等補助金	43,484,895	—	15,655,500	—	—	27,829,395	
住宅・建築関連先端技術開 発助成事業費補助金	3,200,000	—	—	—	—	3,200,000	
疾病予防対策事業費等補助 金	7,995,000	—	7,995,000	—	—	—	
計	153,696,895	—	34,417,529	—	—	119,279,366	

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：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	(90,931,780) 90,931,780	6	(14,223,000) 14,223,000	3
	非常勤	(-) 3,854,000	2	(-) -	-
	計	(90,931,780) 94,785,780	8	(14,223,000) 14,223,000	3
教職員	常 勤	(13,841,158,442) 14,336,798,809	1,979	(1,649,941,132) 1,669,705,901	198
	非常勤	(-) 1,933,060,657	1,264	(-) 2,627,340	39
	計	(13,841,158,442) 16,269,859,466	3,243	(1,649,941,132) 1,672,333,241	237
合 計	常 勤	(13,932,090,222) 14,427,730,589	1,985	(1,664,164,132) 1,683,928,901	201
	非常勤	(-) 1,936,914,657	1,266	(-) 2,627,340	39
	計	(13,932,090,222) 16,364,645,246	3,251	(1,664,164,132) 1,686,556,241	240

(注)

- 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。
- 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。
- 人件費の定義は、基本的に「国立大学法人等の役員の報酬等及び教職員の給与水準の公表方法等について（ガイドライン）」（総務大臣策定）に基づいております。
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。
- 上段括弧内は、承継職員等に係る支給額を内数で記載しております。
- 損益計算書上の「人件費」には法定福利費 2,030,353,942円が含まれているため、本表の支給額合計とは一致していません。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	附属病院	附属病院以外	小 計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費	15,810,953,908	18,826,748,769	34,637,702,677	—	34,637,702,677
教育経費	3,249,574	1,755,472,644	1,758,722,218	—	1,758,722,218
研究経費	126,988,534	979,974,787	1,106,963,321	—	1,106,963,321
診療経費	8,942,543,681	—	8,942,543,681	—	8,942,543,681
教育研究支援経費	—	774,334,520	774,334,520	—	774,334,520
受託研究費	127,936,631	1,556,800,278	1,684,736,909	—	1,684,736,909
受託事業費	12,164,143	276,682,456	288,846,599	—	288,846,599
人件費	6,598,071,345	13,483,484,084	20,081,555,429	—	20,081,555,429
一般管理費	81,669,365	1,132,020,072	1,213,689,437	—	1,213,689,437
財務費用	657,195,816	5,878,233	663,074,049	—	663,074,049
雑損	—	4,111,564	4,111,564	—	4,111,564
小 計	16,549,819,089	19,968,758,638	36,518,577,727	—	36,518,577,727
業務収益					
運営費交付金収益	2,397,548,543	10,513,331,227	12,910,879,770	—	12,910,879,770
学生納付金収益	—	6,229,969,635	6,229,969,635	—	6,229,969,635
附属病院収益	14,619,452,643	—	14,619,452,643	—	14,619,452,643
受託研究等収益	132,337,912	1,573,765,608	1,706,103,520	—	1,706,103,520
受託事業等収益	12,247,091	282,858,459	295,105,550	—	295,105,550
寄附金収益	168,429,707	630,193,418	798,623,125	—	798,623,125
財務収益	—	148,507	148,507	1,885	150,392
雑益	295,036,906	1,095,813,907	1,390,850,813	—	1,390,850,813
小 計	17,625,052,802	20,326,080,761	37,951,133,563	1,885	37,951,135,448
業務損益	1,075,233,713	357,322,123	1,432,555,836	1,885	1,432,557,721
帰属資産	12,504,417,161	41,022,303,655	53,526,720,816	9,203,257,415	62,729,978,231

(注)

- 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。
- 帰属資産のうち現金及び預金9,203,257,415円は、法人共通に記載しております。
- 目的積立金の取り崩しを財源とする費用は、附属病院が0円、附属病院以外が23,165,685円であります。
- 損益外減価償却相当額、損益外固定資産除却損相当額及び引当外退職給付増加見積額は下表のとおりであります。
- 附属病院の借入金の元金償還額から借入金により取得した資産の減価償却費を差し引いた差額は1,305,759,696円になります。
- 附属病院の資産見返物品受贈額戻入額は255,989,015円になります。
- 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積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と526,449,548円差額がありますが、これは、国の予算積算額に加えて、学内予算措置額88,621,361円、及び前事業年度より繰越して使用する附属病院における承継職員に対する退職手当437,828,181円を計上したことによるものです。
附属病院に関し国が予算積算した運営費交付金1,883,754,000円のうち、収益化額は1,871,098,995円、4,135,005円は資産の取得であり、8,520,000円は国庫納付予定額です。

- 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」に関する実務指針の改訂に伴い、以下の変更を行っております。

当事業年度より、セグメント情報における運営費交付金収益及び退職金の計上区分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、附属病院セグメントは運営費交付金収益及び人件費がそれぞれ455,056,460円多く計上され、附属病院以外セグメントは運営費交付金収益及び人件費がそれぞれ455,056,460円少なく計上されております。この変更が業務損益に与える影響はありません。

当事業年度より、セグメント情報における法人共通セグメントは、財務収益については預金利息を、帰属資産については現金及び預金を計上しております。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、財務収益の法人共通セグメントに1,885円新規計上、帰属資産の法人共通セグメントに9,203,257,415円新規計上、附属病院以外セグメントはそれぞれ同額減少しております。

区 分	附属病院	附属病院以外	小 計	法人共通	合 計
損益外減価償却相当額	169,486,274	1,085,042,750	1,254,529,024	—	1,254,529,024
損益外固定資産除却損相当額	—	14,626,667	14,626,667	—	14,626,667
引当外退職給付増加見積額	15,384,594	285,782,231	301,166,825	—	301,166,825

(19) 寄附金の明細

(単位：円、件)

区 分	当期受入	件 数	摘 要
附 属 病 院	253,379,248	421	
附 属 病 院 以 外	943,637,606	887	
法 人 共 通	-	-	
合 計	1,197,016,854	1,308	

(20) 受託研究の明細

(単位：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	86,490,392	91,790,950	124,855,750	53,425,592
附 属 病 院 以 外	18,279,266	873,904,081	883,122,951	9,060,396
法 人 共 通	-	-	-	-
合 計	104,769,658	965,695,031	1,007,978,701	62,485,988

(21) 共同研究の明細

(単位：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	5,556,000	11,616,000	7,482,162	9,689,838
附 属 病 院 以 外	416,468,199	458,130,794	690,642,657	183,956,336
法 人 共 通	-	-	-	-
合 計	422,024,199	469,746,794	698,124,819	193,646,174

(22) 受託事業等の明細

(単位：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	2,063,700	12,796,091	12,247,091	2,612,700
附 属 病 院 以 外	2,003,489	285,299,672	282,858,459	4,444,702
法 人 共 通	-	-	-	-
合 計	4,067,189	298,095,763	295,105,550	7,057,402

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位：円、件)

種 目	当期受入額	件数	摘 要
科学研究費補助金			
特定研究領域	(62,600,000) -	12	
基盤研究(S)	(10,900,000) 3,270,000	1	
基盤研究(A)	(58,100,000) 16,590,000	6	
基盤研究(B)	(200,525,000) 39,780,000	39	
基盤研究(C)	(212,393,340) -	156	
萌芽研究	(44,100,000) -	28	
若手研究(スタートアップ)	(5,540,000) -	5	
若手研究(A)	(4,700,000) 1,410,000	1	
若手研究(B)	(114,574,182) -	85	
特別研究員奨励金	(10,700,000) -	10	
厚生労働科学研究費補助金			
こころの健康科学研究事業	(4,800,000) -	2	
ヒトゲノム・再生医療等研究事業	(3,000,000) -	1	
医薬品・医療機器等レギュラトリーサイエンス研究事業	(4,700,000) -	2	
肝炎等克服緊急対策研究事業	(11,000,000) -	1	
基礎研究成果の臨床応用推進研究事業	(5,000,000) -	1	
循環器疾患等生活習慣病対策総合研究事業	(2,800,000) -	2	
新興・再興感染症研究事業	(3,000,000) -	1	
難治性疾患克服研究事業	(12,200,000) -	10	
治験推進研究事業	(2,000,000) -	1	
がん研究助成金	(2,800,000) -	2	
産業技術研究助成事業費助成金	(39,128,206) 11,738,463	4	
合 計	(814,560,728) 72,788,463	370	

(注)

1. 間接経費相当額を記載しております。
2. 直接経費相当額は()に外数として記載しております。

(24) 主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	17,506,079	
普 通 預 金	8,220,639,151	
郵 便 振 替 口 座	965,112,185	
合 計	9,203,257,415	

未払金

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
人 件 費	1,832,353,434	
固 定 資 産	1,495,735,752	
医 薬 品 及 び 診 療 材 料 費	775,477,219	
そ の 他	1,962,100,661	
合 計	6,065,667,066	

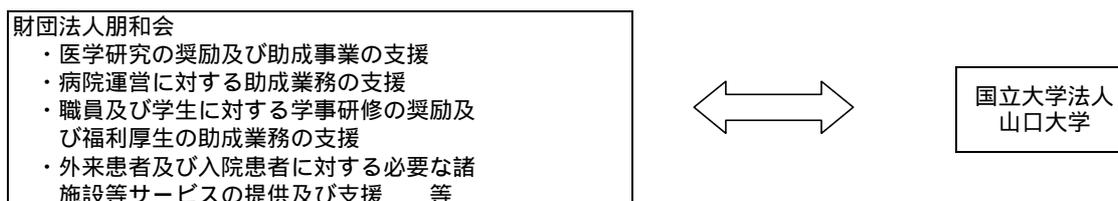
(25) 関連公益法人等の明細

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18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	荒石 光明	工学部事務長
			理事	三浦 千恵	
			〃	沖田 極	
			〃	伊藤 治英	
			〃	羽嶋 則子	
			〃	金田 忠一	
		監事	藤田 治二	附属病院長	
		〃	西村 一良	医学部教授	
				附属病院副看護部長	
				総務部長	

イ 関連公益法人と国立大学法人山口大学の取引関係図



関連公益法人の財務状況

(単位：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	1,772,845,061	149,527,544	1,623,317,517	1,129,405,009	1,043,789,223	85,615,786

関連公益法人の基本財産等の状況

(単位：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	639,621,606	7,000,000	1,007,373,723	-	-	-

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：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	-	-	-	48,973	-

イ 債務保証の明細

(単位：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：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	1,067,367,598	311,340	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：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	990,694,666	38,750,000	3.9%