

平成21事業年度

財 務 諸 表

自：平成21年4月 1日

至：平成22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（損失の処理）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
重要な会計方針	8
注記事項	9
附属明細書	別紙

貸 借 対 照 表

(平成22年 3月31日)

(単位：円)

資産の部		
I. 固定資産		
1. 有形固定資産		
土地		18,103,000,000
建物	28,870,554,053	
減価償却累計額	<u>△8,230,741,761</u>	20,639,812,292
構築物	2,303,767,384	
減価償却累計額	<u>△759,896,288</u>	1,543,871,096
機械装置	27,404,327	
減価償却累計額	<u>△4,457,246</u>	22,947,081
工具器具備品	17,766,530,906	
減価償却累計額	<u>△9,542,026,855</u>	8,224,504,051
図書		8,361,043,850
美術品・収蔵品		83,923,165
船舶	9,102,050	
減価償却累計額	<u>△4,891,230</u>	4,210,820
車両運搬具	39,277,739	
減価償却累計額	<u>△33,757,371</u>	5,520,368
建設仮勘定		<u>57,950,000</u>
有形固定資産合計		<u>57,046,782,723</u>
2. 無形固定資産		
特許権		2,842,588
ソフトウェア		105,152,209
特許権仮勘定		89,697,616
その他無形固定資産		<u>663,000</u>
無形固定資産合計		198,355,413
3. 投資その他の資産		
長期貸付金		10,125,000
破産更生債権等	45,121,528	
徴収不能引当金	<u>△45,121,528</u>	0
長期前払費用		148,394
差入保証金		2,196,000
その他の資産		<u>1,330,705</u>
投資その他資産合計		<u>13,800,099</u>
固定資産合計		<u>57,258,938,235</u>
II. 流動資産		
現金及び預金		11,600,221,476
未収学生納付金収入		35,503,800
未収附属病院収入	3,159,307,098	
徴収不能引当金	<u>△52,756,109</u>	3,106,550,989
未収消費税等		24,216,493
その他未収入金	258,583,769	
徴収不能引当金	<u>△2,095,954</u>	256,487,815
たな卸資産		34,729,391
医薬品及び診療材料		322,646,123
前払費用		4,460,577
未収収益		371,256
その他流動資産		<u>24,239,147</u>
流動資産合計		<u>15,409,427,067</u>
資産合計		<u>72,668,365,302</u>
負債の部		
I. 固定負債		

資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	2,994,528,671		
資産見返補助金等	1,268,859,893		
資産見返寄附金	1,087,971,895		
資産見返物品受贈額	7,920,184,360		
建設仮勘定見返施設費	23,132,000		
特許権仮勘定見返運営費交付金等	17,666,381		
特許権仮勘定見返寄附金	1,950,624	13,314,293,824	
長期寄附金債務		31,080,837	
国立大学財務・経営センター債務負担金		7,975,185,311	
長期借入金		2,205,777,708	
退職給付引当金		85,241,006	
長期未払金		1,632,988,016	
	固定負債合計		<u>25,244,566,702</u>
II. 流動負債			
寄附金債務		2,586,657,649	
前受受託研究費等		170,484,553	
前受受託事業費等		8,054,590	
前受金		4,181,200	
預り金		394,194,313	
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		1,370,152,949	
一年以内返済予定長期借入金		46,820,834	
未払金		9,309,041,161	
未払費用		44,016,539	
未払消費税等		926,830	
賞与引当金		21,223,516	
	流動負債合計		<u>13,955,754,134</u>
	負債合計		<u>39,200,320,836</u>
純資産の部			
I. 資本金			
政府出資金		16,235,508,381	
	資本金合計		<u>16,235,508,381</u>
II. 資本剰余金			
資本剰余金		15,950,654,362	
損益外減価償却累計額(△)		<u>△8,212,906,121</u>	
	資本剰余金合計		<u>7,737,748,241</u>
III. 利益剰余金			
教育研究高度化積立金		14,967,639	
積立金		6,878,128,719	
当期末処分利益		2,601,691,486	
(うち当期総利益)		(2,601,691,486)	
	利益剰余金合計		<u>9,494,787,844</u>
	純資産合計		<u>33,468,044,466</u>
	負債純資産合計		<u>72,668,365,302</u>

損 益 計 算 書

(平成21年 4月 1日 ～ 平成22年 3月31日)

(単位：円)

経常費用			
業務費			
教育経費		2,569,501,915	
研究経費		1,527,371,221	
診療経費			
材料費	6,448,179,008		
委託費	1,478,895,904		
設備関係費	1,280,879,250		
研修費	4,187,958		
経費	<u>1,030,432,628</u>	10,242,574,748	
教育研究支援経費		985,394,052	
受託研究費		1,605,551,497	
受託事業費		281,877,671	
役員人件費		238,442,827	
教員人件費			
常勤教員給与	10,524,976,942		
非常勤教員給与	<u>1,093,785,360</u>	11,618,762,302	
職員人件費			
常勤職員給与	7,530,548,261		
非常勤職員給与	<u>963,004,803</u>	8,493,553,064	37,563,029,297
一般管理費			1,462,234,091
財務費用			
支払利息		504,085,966	
その他財務費用		<u>254,607</u>	504,340,573
雑損			<u>23,633,559</u>
	経常費用合計		<u>39,553,237,520</u>
経常収益			
運営費交付金収益			12,966,271,747
授業料収益			4,848,203,462
入学金収益			799,581,500
検定料収益			176,011,100
附属病院収益			16,886,369,965
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からのもの	132,931,029		
上記以外のもの	<u>1,491,146,530</u>	1,624,077,559	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からのもの	121,109,005		
上記以外のもの	<u>164,926,569</u>	286,035,574	
寄附金収益			688,061,905
施設費収益			219,368,031
補助金等収益			403,171,280
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	452,928,836		
資産見返補助金戻入	68,576,432		
資産見返寄付金戻入	258,681,724		
資産見返物品受贈額戻入	<u>40,044,742</u>	820,231,734	
財務収益			
受取利息		15,265,842	
その他財務収益		<u>444,051</u>	15,709,893
雑益			
大学入試センター試験実施料収入		17,641,437	
財産貸付料収入		79,293,848	
寄宿舎料収入		43,824,498	

家畜治療収入	154,742,680		
農場収入	7,069,996		
研究関連収入	212,387,604		
消費税等還付金	24,216,493		
その他雑益	135,730,321	674,906,877	
経常収益合計			<u>40,408,000,627</u>
経常利益			854,763,107
臨時損失			
固定資産除却損		68,231,448	
医療訴訟和解金		23,010,000	
その他臨時損失		135,842,203	
臨時損失合計			<u>227,083,651</u>
臨時利益			
除却資産見返負債戻入		37,475,436	
運営費交付金収益		1,228,839,432	
賞与引当金戻入益		529,334	
その他臨時利益		155,351,392	
臨時利益合計			<u>1,422,195,594</u>
当期純利益			2,049,875,050
目的積立金取崩額			551,816,436
当期総利益			<u>2,601,691,486</u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年 4月 1日 ~ 平成22年 3月31日)

(単位：円)

I 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		△13,724,037,992
人件費支出		△20,333,318,691
その他の業務支出		△1,497,176,961
運営費交付金収入		13,842,002,000
授業料収入		5,240,360,990
入学金収入		784,917,500
検定料収入		176,011,100
附属病院収入		16,819,413,910
受託研究等収入		1,487,073,475
受託事業等収入		284,557,289
補助金等収入		1,659,038,047
寄附金収入		955,294,165
預り金の純増加額		43,867,604
預り科学研究費補助金等の純減少額		△47,788,454
その他収入		669,163,709
業務活動によるキャッシュ・フロー		6,359,377,691
II 投資活動によるキャッシュ・フロー		
定期預金の預入による支出		△17,400,000,000
定期預金の払戻による収入		18,100,000,000
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出		△6,329,257,742
施設費による収入		1,978,100,414
貸付けによる支出		△2,580,000
貸付金の回収による収入		595,000
小 計		△3,653,142,328
利息及び配当金の受取額		23,901,362
投資活動によるキャッシュ・フロー		△3,629,240,966
III 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		△1,471,664,528
国立大学財務・経営センターからの長期借入れによる収入		409,920,000
国立大学財務・経営センターからの長期借入金の返済による支出		△8,899,000
民間金融機関からの長期借入金の返済による支出		△18,531,458
リース債務の返済による支出		△473,783,623
小 計		△1,562,958,609
利息の支払額		△502,579,316
財務活動によるキャッシュ・フロー		△2,065,537,925
IV 資金増加額		664,598,800
V 資金期首残高		8,635,622,676
VI 資金期末残高		9,300,221,476

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I	当期末処分利益		2,601,691,486
	当期総利益	2,601,691,486	
II	積立金振替額		14,967,639
	教育研究高度化積立金	14,967,639	
III	利益処分類		
	積立金		2,616,659,125

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成21年 4月 1日 ~ 平成22年 3月31日)

(単位:円)

I 業務費用			
(1) 損益計算書上の費用			
業務費	37,563,029,297		
一般管理費	1,462,234,091		
財務費用	504,340,573		
雑損	23,633,559		
臨時損失	<u>227,083,651</u>	39,780,321,171	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△4,848,203,462		
入学金収益	△799,581,500		
検定料収益	△176,011,100		
附属病院収益	△16,886,369,965		
受託研究等収益	△1,624,077,559		
受託事業等収益	△286,035,574		
寄附金収益	△688,061,905		
財務収益	△15,709,893		
資産見返運営費交付金等戻入	△199,939,271		
資産見返寄附金戻入	△258,681,724		
雑益	△462,519,273		
臨時利益	<u>△160,317,873</u>	<u>△26,405,509,099</u>	
業務費用合計			13,374,812,072
II 損益外減価償却等相当額			
損益外減価償却相当額		1,077,111,482	
損益外固定資産除却相当額		<u>23,793,011</u>	1,100,904,493
III 損益外減損損失相当額			
			—
IV 引当外賞与増加見積額			
			△149,435,004
V 引当外退職給付増加見積額			
			△571,363,798
VI 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		11,369,000	
政府出資の機会費用		<u>305,624,758</u>	<u>316,993,758</u>
VII 国立大学法人等業務実施コスト			
			<u><u>14,071,911,521</u></u>

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業務達成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	3 ～ 50 年
構築物	8 ～ 60 年
工具器具備品	2 ～ 20 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. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与引当金は、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされない教職員への賞与の支払いに備えるため、当該教職員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額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賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から前事業年度末の同見積額を控除した額を計上しております。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職給付債務の見込額に基づき簡便法より計上しております。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見積額は、基準35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。

5. 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。

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. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。

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。

(追加情報)

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」（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」の改訂について）（国立大学法人会計基準等検討会議 平成21年7月28日）及び「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22年3月24日最終改訂）を適用しております。

注 記 事 項

I. 貸借対照表関係

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1,716,130,000円に対し、土地5,736,733,789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、9,345,338,260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、13,042,336,185円であります。
4. 運営費交付金から充当されるべき賞与引当金見積額は、1,160,031,104円であります。
5. 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理に起因するものは下記のとおりであります。

- ① 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

附属病院に関する借入金の元金償還額の累計	9,884,167,792
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	3,180,517,286
利益剰余金に与える影響額(差引き)	6,703,650,506

- ② 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの

法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額の累計	1,077,089,601
--	---------------

- ③ 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる未収附属病院収入のうち、国からの出資でなく譲与としたことによるもの

393,414,192

- ④ 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる医薬品及び診療材料について、国からの出資でなく譲与としたことによるもの

105,984,406
8,280,138,705

II. 損益計算書関係

1. 当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理に起因するものは下記のとおりであります。
- ① 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの

附属病院に関する借入金の元金償還額	1,480,563,528
当該借入金により取得した資産の減価償却費	401,659,282
当期総利益に与える影響額(差引き)	1,078,904,246

- ② 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの

法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額	23,786,703
---	------------

1,102,690,949

III. キャッシュフロー計算書関係

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	11,600,221,476
定期預金	△2,300,000,000
<u>資金期末残高</u>	<u>9,300,221,476</u>

2. 重要な非資金取引

- (1) 現物寄附の受入による資産の取得

建物	2,205,000
構築物	2,980,717
工具器具備品	165,896,588
図書	9,411,321
美術品・収蔵品	1
船舶	2,051,050
<u>合 計</u>	<u>182,544,677</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	2,021,564,561
合 計	<u>2,021,564,561</u>

IV. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

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
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22年3月末利回りを参考に1.395%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、23,657,652円です。

V. 減損会計関係

該当事項はありません。

VI. 重要な債務負担行為

平成22年3月31日現在の重要な債務負担行為は以下のとおりです。

(単位：円)

件 名	契 約 額	うち翌期以降支払額
山口大学(吉田)テニスコート改修工事	26,250,000	26,250,000
山口大学(吉田)教育学部実験研究棟改修工事	70,192,500	43,312,500
山口大学(吉田)教育学部実験研究棟改修電気設備工事	16,957,500	16,957,500
山口大学(吉田)教育学部実験研究棟改修機械設備工事	24,672,900	14,812,900

VII. 金融商品に関する事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については国立大学財務・経営センターからの借入れ及びA格以上の金融機関からの借入れに限定しております。

資金運用にあたっては国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人法第47条の規程に基づき、公債、社債及び株式等は保有していません。また、未収附属病院収入は、医学部附属病院未収債権取扱要項に沿ってリスク管理を行っております。

国立大学財務・経営センター債務負担金及び長期借入金の使途は附属病院及び寄宿舎の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施しております。

2. 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位：円)

	貸借対照表計上額(*1)	時価(*1)	差額(*1)
(1) 現金及び預金	11,600,221,476	11,600,221,476	—
(2) 国立大学財務・経営センター債務負担金(*2)	(9,345,338,260)	(10,535,379,088)	(1,190,040,828)
(3) 未払金(*3)	(10,942,029,177)	(11,039,330,414)	(97,301,237)

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 国立大学財務・経営センター債務負担金については、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を含んでおります。

(*3) 未払金には、長期未払金を含んでおります。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(2) 国立大学財務・経営センター債務負担金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(3) 未払金

短期間で決済されるものについては、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。前記以外のものについては、支払期間及び信用リスクを加味した利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(追加情報)

当事業年度より、「金融商品に関する会計基準（企業会計基準第10号 平成20年3月10日）及び「金融商品の時価等の開示に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第19号 平成20年3月10日）を適用しております。

VIII. 賃貸等不動産に関する事項

当法人は山口市その他の地域において、賃貸収益を得ている不動産を有しておりますが、重要性が乏しいため記載を省略しております。

(追加情報)

当事業年度より、「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」（企業会計基準第20号 平成20年11月28日）及び「賃貸等不動産の時価等に関する適用指針」（企業会計基準適用指針第23号 平成20年11月28日）を適用しております。

IX. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

附属明細書

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細	12
2. たな卸資産の明細	13
3. 無償使用国有財産等の明細	13
4. P F I の明細	14
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	14
5-2 投資その他の資産として計上された有価証券	14
6. 出資金の明細	14
7. 長期貸付金の明細	14
8. 借入金の明細	14
9. 国立大学法人等債の明細	15
10. 引当金の明細	
10-1 引当金の明細	15
10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	15
10-3 退職給付引当金の明細	15
11. 保証債務の明細	15
12. 資本金及び資本剰余金の明細	16
13. 積立金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	16
13-2 目的積立金の取崩しの明細	16
14. 業務費及び一般管理費の明細	17
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	20
15-2 運営費交付金収益	20
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	20
16-2 補助金等の明細	21
17. 役員及び教職員の給与の明細	21
18. 開示すべきセグメント情報	22
19. 寄附金の明細	23
20. 受託研究の明細	23
21. 共同研究の明細	23
22. 受託事業等の明細	23
23. 科学研究費補助金の明細	24
24. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
24-1 現金及び預金	25
24-2 未払金	25
24-3 未収附属病院収入	25
25. 関連公益法人等の明細	26

(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		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	19,181,262,205	2,216,872,039	91,011,306	21,307,122,938	5,817,376,171	861,095,809	—	—	15,489,746,767	(注)1
	構築物	1,424,649,398	276,388,433	30,307,772	1,670,730,059	625,748,454	86,487,325	—	—	1,044,981,605	
	機械装置	2,846,113	22,427,895	—	25,274,008	2,984,836	360,760	—	—	22,289,172	
	工具器具備品	1,958,800,381	770,649,210	18,206,963	2,711,242,628	1,703,710,852	127,655,777	—	—	1,007,531,776	
	船 舶	7,051,000	—	—	7,051,000	4,671,255	432,044	—	—	2,379,745	
	車両運搬具	18,084,795	—	—	18,084,795	18,084,784	1,005,053	—	—	11	
計	22,592,693,802	3,286,337,577	139,526,041	25,739,505,428	8,172,576,352	1,077,036,768	—	—	17,566,929,076		
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	7,271,032,890	297,110,386	4,712,161	7,563,431,115	2,413,365,590	354,764,355	—	—	5,150,065,525	(注)1
	構築物	547,386,202	85,651,123	—	633,037,325	134,147,834	31,851,686	—	—	498,889,491	
	機械装置	2,130,319	—	—	2,130,319	1,472,410	268,192	—	—	657,909	
	工具器具備品	9,899,972,578	5,875,085,134	719,769,434	15,055,288,278	7,838,316,003	2,000,713,685	—	—	7,216,972,275	(注)2
	図 書	8,317,728,851	79,960,673	36,645,674	8,361,043,850	—	—	—	—	8,361,043,850	
	船 舶	—	2,051,050	—	2,051,050	219,975	219,975	—	—	1,831,075	
	車両運搬具	16,412,934	4,780,010	—	21,192,944	15,672,587	1,186,739	—	—	5,520,357	
計	26,054,663,774	6,344,638,376	761,127,209	31,638,174,881	10,403,194,399	2,389,004,632	—	—	21,234,980,482		
非償却資産	土 地	18,103,000,000	—	—	18,103,000,000	—	—	—	—	18,103,000,000	
	美術品・収蔵品	75,841,964	8,081,201	—	83,923,165	—	—	—	—	83,923,165	
	建設仮勘定	105,344,400	2,654,640,800	2,702,035,200	57,950,000	—	—	—	—	57,950,000	
	計	18,284,186,364	2,662,722,001	2,702,035,200	18,244,873,165	—	—	—	—	18,244,873,165	
有形固定資産 合 計	土 地	18,103,000,000	—	—	18,103,000,000	—	—	—	—	18,103,000,000	
	建 物	26,452,295,065	2,513,982,425	95,723,467	28,870,554,053	8,230,741,761	1,215,860,164	—	—	20,639,812,292	
	構築物	1,972,035,600	362,039,556	30,307,772	2,303,767,384	759,896,288	118,339,011	—	—	1,543,871,096	
	機械装置	4,976,432	22,427,895	—	27,404,327	4,457,246	628,952	—	—	22,947,081	
	工具器具備品	11,858,772,959	6,645,734,344	737,976,397	17,766,530,906	9,542,026,855	2,128,369,462	—	—	8,224,504,051	
	図 書	8,317,728,851	79,960,673	36,645,674	8,361,043,850	—	—	—	—	8,361,043,850	
	美術品・収蔵品	75,841,964	8,081,201	—	83,923,165	—	—	—	—	83,923,165	
	船 舶	7,051,000	2,051,050	—	9,102,050	4,891,230	652,019	—	—	4,210,820	
	車両運搬具	34,497,729	4,780,010	—	39,277,739	33,757,371	2,191,792	—	—	5,520,368	
	建設仮勘定	105,344,400	2,654,640,800	2,702,035,200	57,950,000	—	—	—	—	57,950,000	
計	66,931,544,030	12,293,697,954	3,602,688,510	75,622,553,474	18,575,770,751	3,466,041,400	—	—	57,046,782,723		
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	41,932,117	3,364,620	1,677,062	43,619,675	40,329,769	74,714	—	—	3,289,906	
	計	41,932,117	3,364,620	1,677,062	43,619,675	40,329,769	74,714	—	—	3,289,906	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	1,575,210	2,261,578	—	3,836,788	994,200	232,958	—	—	2,842,588	
	ソフトウェア	274,958,468	48,847,620	29,827,225	293,978,863	192,116,560	52,270,882	—	—	101,862,303	
	特許仮勘定	69,261,092	32,806,386	12,369,862	89,697,616	—	—	—	—	89,697,616	
	その他無形固定資産	663,000	—	—	663,000	—	—	—	—	663,000	
計	346,457,770	83,915,584	42,197,087	388,176,267	193,110,760	52,503,840	—	—	195,065,507		
無形固定資産 合 計	特許権	1,575,210	2,261,578	—	3,836,788	994,200	232,958	—	—	2,842,588	
	ソフトウェア	316,890,585	52,212,240	31,504,287	337,598,538	232,446,329	52,345,596	—	—	105,152,209	
	特許仮勘定	69,261,092	32,806,386	12,369,862	89,697,616	—	—	—	—	89,697,616	
	その他無形固定資産	663,000	—	—	663,000	—	—	—	—	663,000	
計	388,389,887	87,280,204	43,874,149	431,795,942	233,440,529	52,578,554	—	—	198,355,413		
その他の資産	長期貸付金	8,140,000	2,580,000	595,000	10,125,000	—	—	—	—	10,125,000	
	破産更生債権等	—	45,121,528	—	45,121,528	—	—	—	—	45,121,528	
	徴収不能引当金	—	△45,121,528	—	△45,121,528	—	—	—	—	△45,121,528	
	長期前払費用	97,708	135,089	84,403	148,394	—	—	—	—	148,394	
	差入保証金	2,196,000	—	—	2,196,000	—	—	—	—	2,196,000	
	その他の資産	714,315	1,564,830	948,430	1,330,705	—	—	—	—	1,330,705	
計	11,148,023	4,279,909	1,627,833	13,800,099	—	—	—	—	13,800,099		

(注)

1. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

(吉田) 教育学部研究実験棟 A 改修工事	520,239,090 円
(吉田) 男子学生寮新営工事	480,269,370 円
(常盤) 知能情報工学棟改修工事	309,980,895 円

2. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。

病院情報管理システム	1,330,342,745 円
フィルムレス画像診断システム	396,900,000 円
電子計算機システム	378,351,750 円

(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	31,280,332	204,664,090	—	201,215,031	—	34,729,391	
医 薬 品	137,283,422	3,807,514,646	—	3,836,837,278	—	107,960,790	
診 療 材 料	178,271,093	2,368,749,321	—	2,332,335,081	—	214,685,333	
計	346,834,847	6,380,928,057	—	6,370,387,390	—	357,375,514	

(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	山口大学虹ヶ浜宿舎	光市虹ヶ浜3丁目18番3	320.88		720,000	
	湯田住宅1	山口市吉敷下東一丁目3266番1	12.50		72,000	2区画
	湯田住宅5	山口市吉敷下東一丁目3254番1	12.50		21,000	1区画
	第二湯田住宅1	山口市熊野町938番1	12.50		180,000	3区画
	第二湯田住宅2	山口市熊野町938番1	12.50		120,000	2区画
	芝崎住宅1	山口市芝崎町1827番2	12.50		36,000	1区画
	芝崎住宅2	山口市芝崎町1827番2	12.50		96,000	3区画
	芝崎住宅3	山口市芝崎町1827番2	12.50		108,000	3区画
	小 計				1,353,000	
建 物	湯田住宅1	山口市吉敷下東一丁目3266番1	46.48	RC-4	420,000	1戸
	湯田住宅1	山口市吉敷下東一丁目3266番1	58.90	RC-4	864,000	2戸
	湯田住宅5	山口市吉敷下東一丁目3254番1	61.04	RC-5	456,000	1戸
	湯田住宅7	山口市吉敷下東一丁目3254番1	50.44	RC-4	432,000	1戸
	第二湯田住宅1	山口市熊野町938番1	64.24	RC-5	1,440,000	3戸
	第二湯田住宅2	山口市熊野町938番1	64.24	RC-5	1,008,000	2戸
	芝崎住宅1	山口市芝崎町1827番2	64.87	RC-5	660,000	1戸
	芝崎住宅2	山口市芝崎町1827番2	64.87	RC-5	1,856,000	3戸
	芝崎住宅3	山口市芝崎町1827番2	79.50	RC-5	2,232,000	3戸
	第二琴崎住宅	宇部市川添一丁目2394-1	64.87	RC-4	648,000	1戸
小 計				10,016,000		
合 計				11,369,000		

(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

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

(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	4,000,000	1,600,000	—	—	5,600,000	
医学部奨学金	4,140,000	980,000	595,000	—	4,525,000	(注)
計	8,140,000	2,580,000	595,000	—	10,125,000	

(注) 当期減少額は、奨学金の回収によるものであります。

(8) 借入金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	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	(1,471,664,528) 10,817,002,788	—	1,471,664,528	(1,370,152,949) 9,345,338,260	4.07%	平成40年9月29日	
施設費借入金	(8,899,000) 1,315,109,000	409,920,000	8,899,000	(28,017,000) 1,716,130,000	1.35%	平成46年3月20日	
民間借入金	(18,531,458) 555,000,000	—	18,531,458	(18,803,834) 536,468,542	1.46%	平成46年3月19日	
計	(1,499,094,986) 12,687,111,788	409,920,000	1,499,094,986	(1,416,973,783) 11,597,936,802			

(注)

- 平均利率については、加重平均利率を記載しております。
- () 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) 引当金の明細
(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	19,641,124	21,223,516	19,111,790	529,334	21,223,516	(注)
計	19,641,124	21,223,516	19,111,790	529,334	21,223,516	

(注) 「当期減少額」のうち「その他」は、不要額の戻入による取崩であります。

(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	
破 産 更 生 債 権	—	45,121,528	45,121,528	—	45,121,528	45,121,528	
未収附属病院収入	3,146,958,759	12,348,339	3,159,307,098	38,725,367	14,030,742	52,756,109	
そ の 他 未 収 入 金	100,309,055	158,274,714	258,583,769	4,197,892	△2,101,938	2,095,954	
計	3,247,267,814	215,744,581	3,463,012,395	42,923,259	57,050,332	99,973,591	

(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

(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
退職給付債務合計額	48,454,471	53,195,336	16,408,801	85,241,006	
退職一時金に係る債務	48,454,471	53,195,336	16,408,801	85,241,006	
厚生年金基金に係る部分	—	—	—	—	
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	48,454,471	53,195,336	16,408,801	85,241,006	

(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	(1,471,664,528)	—	—	1	1,471,664,528	1	(1,370,152,949)	—
		10,817,002,788	—	—				9,345,338,260	

(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。
- () は、1年以内返済予定金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					
	授業料	1,680,000	8,081,200	—	9,761,200	(注) 1
	施設費 <small>(うち、国立大学財務・経営センターからの受入相当額)</small>	4,532,324,226 (97,985,936)	1,755,025,383 (27,449,335)	— (—)	6,287,349,609 (125,435,271)	(注) 2
	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	△93,490,793	—	—	△93,490,793	
	寄附金等	—	3,000,001	—	3,000,001	(注) 1
	目的積立金	86,466,882	1,700,962,658	—	1,787,429,540	(注) 3
	その他	6,054,277,112	6,290,775	141,203,103	5,919,364,784	(注) 4
	計	12,618,497,448	3,473,360,017	141,203,103	15,950,654,362	
	損益外減価償却費累計額	△7,250,526,575	△1,077,111,482	△114,731,936	△8,212,906,121	(注) 5
	差引計	5,367,970,873	2,396,248,535	26,471,167	7,737,748,241	

(注)

1. 当期増加額は、非償却資産の取得によるものであります。
2. 当期増加額は、耐震対策事業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。
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. 当期減少額は、固定資産の除却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)		1,641,124,656	626,622,077	2,252,779,094	14,967,639	(注) 1
準用通則法第44条第1項積立金		5,427,867,856	1,450,260,863	—	6,878,128,719	(注) 2
計		7,068,992,512	2,076,882,940	2,252,779,094	6,893,096,358	

(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	551,816,436	(注) 1
	計	551,816,436	
その他	教育研究高度化積立金	1,700,962,658	(注) 2
	計	1,700,962,658	

(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		422,460,280
備品費		324,268,491
印刷製本費		49,324,784
水道光熱費		125,526,012
旅費交通費		149,528,712
通信運搬費		14,871,063
賃借料		52,295,971
車両燃料費		243,077
福利厚生費		10,048
保守費		26,142,621
修繕費		285,257,941
損害保険料		1,338,586
広告宣伝費		3,276,140
行事費		6,402,676
諸会費		5,228,872
会議費		3,405,507
報酬・委託・手数料		69,543,860
租税公課		209,766
奨学費		337,474,900
減価償却費		297,887,769
貸倒損失		4,963,200
徴収不能引当金繰入額		162,902
雑費		62,232,932
業務委託費		327,445,805
		2,569,501,915
研究経費		
消耗品費		402,925,265
備品費		130,024,651
印刷製本費		29,258,665
水道光熱費		113,134,599
旅費交通費		234,902,492
通信運搬費		13,849,406
賃借料		4,249,656
保守費		7,758,660
修繕費		148,567,606
損害保険料		740,010
広告宣伝費		130,200
諸会費		21,830,870
会議費		540,623
報酬・委託・手数料		22,999,915
租税公課		4,300
減価償却費		316,211,245
雑費		4,444,883
業務委託費		69,851,631
学用患者費		5,946,544
		1,527,371,221
診療経費		
材料費		
医薬品費	3,839,532,437	
診療材料費	2,332,103,253	
医療消耗器具備品費	221,072,428	
給食用材料費	55,470,890	6,448,179,008
委託費		
検査委託費	85,013,603	
給食委託費	305,695,743	
寝具委託費	38,101,339	
医事委託費	154,496,854	
清掃委託費	78,571,347	
保守委託費	569,333,036	
その他の委託費	247,683,982	1,478,895,904
設備関係費		

減価償却費	1,141,062,754		
機器賃借料	49,560,722		
修繕費	89,765,775		
機器保守費	489,999	1,280,879,250	
研修費		4,187,958	
経費			
消耗品費	213,333,216		
備品費	51,283,926		
印刷製本費	3,237,843		
水道光熱費	344,448,190		
旅費交通費	9,928,063		
通信運搬費	12,858,231		
賃借料	26,196,072		
保守費	65,941,450		
修繕費	187,939,733		
損害保険料	27,770,550		
諸会費	438,400		
会議費	148,741		
報酬・委託・手数料	14,096,635		
職員被服費	4,677,196		
徴収不能引当金繰入額	62,691,914		
租税公課	1,500		
雑費	1,151,874		
業務委託費	4,289,094	1,030,432,628	10,242,574,748
教育研究支援経費			
消耗品費		296,211,150	
備品費		37,251,235	
印刷製本費		8,205,754	
水道光熱費		64,609,243	
旅費交通費		23,955,153	
通信運搬費		21,320,621	
賃借料		6,921,785	
車両燃料費		2,068	
福利厚生費		79,000	
保守費		60,605,655	
修繕費		122,332,765	
損害保険料		94,940	
広告宣伝費		52,500	
行事費		294,000	
諸会費		2,895,789	
会議費		245,821	
報酬・委託・手数料		9,341,602	
租税公課		27,944	
図書費		33,000,411	
減価償却費		192,450,565	
雑費		27,581,370	
業務委託費		77,914,681	985,394,052
受託研究費			1,605,551,497
受託事業費			281,877,671
役員人件費			
報酬		67,492,756	
賞与		23,226,044	
退職給付費用		140,087,300	
法定福利費		7,636,727	238,442,827
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	6,202,120,734		
賞与	2,145,886,069		
賞与引当金繰入額	13,288,386		
退職給付費用	1,184,763,956		

法定福利費	978,917,797	10,524,976,942	
非常勤教員給与			
給料	984,240,223		
賞与	14,041,050		
賞与引当金繰入額	342,553		
法定福利費	95,161,534	1,093,785,360	11,618,762,302
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	4,784,229,152		
賞与	1,320,595,261		
賞与引当金繰入額	2,706,486		
退職給付費用	717,718,087		
法定福利費	705,299,275	7,530,548,261	
非常勤職員給与			
給料	824,914,300		
賞与	30,406,964		
賞与引当金繰入額	856,175		
退職給付費用	1,979,340		
法定福利費	104,848,024	963,004,803	8,493,553,064
一般管理費			
消耗品費		178,272,321	
備品費		72,836,075	
印刷製本費		28,180,200	
水道光熱費		145,404,969	
旅費交通費		72,632,596	
通信運搬費		16,755,775	
賃借料		12,597,485	
車両燃料費		2,544,054	
福利厚生費		15,765,114	
保守費		57,583,514	
修繕費		348,701,243	
損害保険料		11,470,545	
広告宣伝費		7,918,660	
行事費		13,356	
諸会費		11,215,278	
会議費		1,479,448	
報酬・委託・手数料		62,207,520	
租税公課		15,241,284	
減価償却費		56,360,276	
雑費		65,063,618	
清掃費		47,497,146	
警備費		41,502,809	
業務委託費		162,198,873	
廃棄物処理費		28,791,932	1,462,234,091

(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	4,949,337	—	4,949,337	—	—	4,949,337	—
平成17年度	444	—	444	—	—	444	—
平成18年度	7,640,844	—	7,640,844	—	—	7,640,844	—
平成19年度	5,123,344	—	5,123,344	—	—	5,123,344	—
平成20年度	995,893,838	—	995,893,838	—	—	995,893,838	—
平成21年度	—	13,842,002,000	13,181,503,372	660,498,628	—	13,842,002,000	—
計	1,013,607,807	13,842,002,000	14,195,111,179	660,498,628	—	14,855,609,807	—

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解50第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が1,228,839,432円含まれております。

(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	19年度交付分	20年度交付分	21年度交付分	合 計
期間進行	—	—	—	—	—	10,723,042,000	10,723,042,000
業務達成	—	—	—	—	—	140,403,142	140,403,142
費用進行	—	—	920,000	—	987,193,944	1,114,712,661	2,102,826,605
会計基準77第3項 による振替額(注)	4,949,337	444	6,720,844	5,123,344	8,699,894	1,203,345,569	1,228,839,432
計	4,949,337	444	7,640,844	5,123,344	995,893,838	13,181,503,372	14,195,111,179

(注) 国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務残高の全額を収益化しております。

(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	
(吉田) 耐震対策事業	830,584,000	—	720,321,457	110,262,543	
(光(附中)) 耐震対策事業Ⅱ	253,759,000	—	227,129,021	26,629,979	
(常盤) 耐震改修事業Ⅱ	389,239,000	—	343,500,570	45,738,430	
(吉田) 太陽光発電設備	24,438,414	—	24,412,500	25,914	
(吉田) 耐震・エコ再生	43,047,000	42,557,000	—	490,000	
(吉田) 災害復旧事業	1,583,000	—	—	1,583,000	
高次制御構造体を使った新機能デバイス創 出システム	266,000,000	—	265,912,500	87,500	
MEMS・電子デバイス開発評価システム	107,450,000	—	107,450,000	—	
営繕経費	62,000,000	—	27,449,335	34,550,665	
計	1,978,100,414	42,557,000	1,716,175,383	219,368,031	

(16) ー2 補助金等の明細

(単位：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	
大学改革推進等補助金	355,422,734	—	231,234,837	—	—	124,187,897	
研究拠点形成費等補助金	3,900,159	—	1,984,500	—	—	1,915,659	
設備整備費補助金	1,222,183,000	—	1,023,479,440	—	—	198,703,560	
疾病予防対策事業費等補助金	38,231,000	—	—	—	—	38,231,000	
住宅・建築関係先端技術開発助 成事業費補助金	2,410,655	—	—	—	—	2,410,655	
医療施設等運営費補助金	25,000,000	—	—	—	—	25,000,000	
中小企業経営支援等対策費補助 金	6,448,048	—	66,400	—	—	6,381,648	
科学技術総合推進費補助金	2,513,999	—	—	—	—	2,513,999	
免許状更新講習開設事業費等補 助金	564,000	—	—	—	—	564,000	
山口県医療提供体制事業費補助 金	666,000	—	—	—	—	666,000	
産学連携人材育成支援事業費補 助金	5,785,328	—	3,188,466	—	—	2,596,862	
計	1,663,124,923	—	1,259,953,643	—	—	403,171,280	

(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	(86,878,800) 86,878,800	6	(140,087,300) 140,087,300	4
	非常勤	(—) 3,840,000	2	(—) —	—
	計	(86,878,800) 90,718,800	8	(140,087,300) 140,087,300	4
教職員	常 勤	(12,960,255,476) 14,468,826,088	2,127	(1,826,585,919) 1,902,482,043	197
	非常勤	(—) 1,854,801,265	1,358	(—) 1,979,340	19
	計	(12,960,255,476) 16,323,627,353	3,485	(1,826,585,919) 1,904,461,383	216
合 計	常 勤	(13,047,134,276) 14,555,704,888	2,133	(1,966,673,219) 2,042,569,343	201
	非常勤	(—) 1,858,641,265	1,360	(—) 1,979,340	19
	計	(13,047,134,276) 16,414,346,153	3,493	(1,966,673,219) 2,044,548,683	220

(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. 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。
4. 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。
5. 損益計算書上の「人件費」には法定福利費 1,891,863,357円が含まれているため、本表の支給額合計とは一致しておりません。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	附属病院	附属学校	その他	小 計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費	18,012,786,882	1,344,762,650	18,205,479,765	37,563,029,297	—	37,563,029,297
教育経費	29,244,872	315,135,001	2,225,122,042	2,569,501,915	—	2,569,501,915
研究経費	157,814,636	—	1,369,556,585	1,527,371,221	—	1,527,371,221
診療経費	10,242,574,748	—	—	10,242,574,748	—	10,242,574,748
教育研究支援経費	—	—	985,394,052	985,394,052	—	985,394,052
受託研究費	77,293,769	—	1,528,257,728	1,605,551,497	—	1,605,551,497
受託事業費	27,833,883	—	254,043,788	281,877,671	—	281,877,671
人件費	7,478,024,974	1,029,627,649	11,843,105,570	20,350,758,193	—	20,350,758,193
一般管理費	40,229,931	1,143,234	1,420,860,926	1,462,234,091	—	1,462,234,091
財務費用	488,366,233	86,654	15,887,686	504,340,573	—	504,340,573
雑損	—	—	23,633,559	23,633,559	—	23,633,559
小 計	18,541,383,046	1,345,992,538	19,665,861,936	39,553,237,520	—	39,553,237,520
業務収益						
運営費交付金収益	2,418,692,658	1,158,983,181	9,388,595,908	12,966,271,747	—	12,966,271,747
学生納付金収益	—	13,290,600	5,810,505,462	5,823,796,062	—	5,823,796,062
附属病院収益	16,886,369,965	—	—	16,886,369,965	—	16,886,369,965
受託研究等収益	85,099,476	—	1,538,978,083	1,624,077,559	—	1,624,077,559
受託事業等収益	28,261,725	—	257,773,849	286,035,574	—	286,035,574
寄附金収益	151,038,334	26,804,357	510,219,214	688,061,905	—	688,061,905
財務収益	—	—	—	—	15,709,893	15,709,893
雑益	298,356,005	53,079,199	1,766,242,718	2,117,677,922	—	2,117,677,922
小 計	19,867,818,163	1,252,157,337	19,272,315,234	40,392,290,734	15,709,893	40,408,000,627
業務損益	1,326,435,117	△93,835,201	△393,546,702	839,053,214	15,709,893	854,763,107
土地	3,660,727,404	3,800,000,000	10,642,272,596	18,103,000,000	—	18,103,000,000
建物	4,015,499,362	770,925,179	15,853,387,751	20,639,812,292	—	20,639,812,292
構築物	277,447,779	48,469,403	1,217,953,914	1,543,871,096	—	1,543,871,096
工具器具備品	4,300,449,772	38,666,727	3,885,387,552	8,224,504,051	—	8,224,504,051
図書	3,310,586	—	8,357,733,264	8,361,043,850	—	8,361,043,850
現金及び預金	—	—	—	—	11,600,221,476	11,600,221,476
その他	3,521,365,589	4,837,015	669,709,933	4,195,912,537	—	4,195,912,537
附属資産	15,778,800,492	4,662,898,324	40,626,445,010	61,068,143,826	11,600,221,476	72,668,365,302

(注)

- セグメントの区分は、以下に示す業務区分により整理しており、各セグメントに配賦しなかったものは「法人共通」に計上しています。
 - 診療事業を行う「附属病院」
 - 小・中・特別支援学校、幼稚園の初等中等教育を業務とする「附属学校」
 - 上記以外の業務を行う「その他」
- 附属資産のうち現金及び預金11,600,221,476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33,322,194円、附属学校が20,070,445円、その他が498,423,797円であります。
- 減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、引当外賞与増加見積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。

区 分	附属病院	附属学校	その他	小 計	法人共通	合 計
減価償却費	1,176,944,416	13,176,414	1,251,387,642	2,441,508,472	—	2,441,508,472
損益外減価償却相当額	12,125,946	47,408,202	1,017,577,334	1,077,111,482	—	1,077,111,482
損益外減損損失相当額	—	—	—	—	—	—
引当外賞与増加見積額	△35,190,550	△7,240,428	△107,004,026	△149,435,004	—	△149,435,004
引当外退職給付増加見積額	△93,744,863	95,804,306	△573,423,241	△571,363,798	—	△571,363,798

- 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717,746,768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329,927,986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387,818,782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2,165,313,000円のうち、収益化額は1,700,945,890円、資産取得額は464,367,110円であります。

(19) 寄附金の明細

(単位：円、件)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
附 属 病 院	221,354,731	525	うち、現物寄附 6件、33,898,201円
附 属 学 校	28,394,000	19	
そ の 他	888,090,111	4,188	うち、現物寄附 3,409件、148,646,476円
法 人 共 通	—	—	
合 計	1,137,838,842	4,732	

(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	48,531,671	83,926,980	82,425,638	50,033,013
附 属 学 校	—	—	—	—
そ の 他	25,696,555	1,093,959,453	1,076,074,271	43,581,737
法 人 共 通	—	—	—	—
合 計	74,228,226	1,177,886,433	1,158,499,909	93,614,750

(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	54,000	5,684,500	2,673,838	3,064,662
附 属 学 校	—	—	—	—
そ の 他	217,017,662	319,691,291	462,903,812	73,805,141
法 人 共 通	—	—	—	—
合 計	217,071,662	325,375,791	465,577,650	76,869,803

(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	2,591,113	27,330,012	28,295,725	1,625,400
附 属 学 校	—	—	—	—
そ の 他	—	264,169,039	257,739,849	6,429,190
法 人 共 通	—	—	—	—
合 計	2,591,113	291,499,051	286,035,574	8,054,590

(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			
特別推進研究	(25,000,000) 4,500,000	—	
特定領域研究	(28,290,000) —	5	
基盤研究 (S)	(9,150,000) 2,745,000	—	
基盤研究 (A)	(33,840,000) 10,152,000	4	
基盤研究 (B)	(203,800,000) 61,260,000	47	
基盤研究 (C)	(174,419,800) 52,325,940	157	
挑戦的萌芽研究	(27,425,000) —	19	
若手研究 (A)	(7,200,000) 2,520,000	1	
若手研究 (B)	(99,945,138) 29,983,542	84	
若手研究 (スタートアップ)	(15,623,741) 4,687,122	16	
新学術領域研究	(16,170,000) 4,851,000	1	
特別研究促進費	(1,972,000) —	1	
奨励研究	(850,000) —	2	
特別研究員奨励費	(11,134,581) —	15	
厚生労働科学研究費補助金			
こころの健康科学研究事業	(4,220,000) —	3	
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	(4,400,000) —	2	
肝炎等克服緊急対策研究事業	(25,600,000) 14,280,000	3	
循環器疾患等生活習慣病対策総合研究事業	(1,000,000) —	1	
新興・再興感染症研究事業	(5,900,000) —	2	
難治性疾患克服研究事業	(52,100,000) 15,000,000	15	
医療技術実用化総合研究事業	(700,000) —	2	
健康安全・危機管理対策総合研究事業	(1,000,000) —	1	
子供家庭総合研究事業	(3,400,000) —	1	
創薬基盤推進研究事業	(5,000,000) —	1	
長寿科学総合研究事業	(1,300,000) —	1	
糖尿病戦略等研究事業	(6,000,000) —	2	
がん臨床研究事業	(1,000,000) —	1	
第3次がん総合戦略研究事業	(2,000,000) —	—	

産業技術研究助成事業費助成金	(33,610,000) 10,083,000	6	
循環型社会形成推進科学研究費補助金	(1,400,000) -	-	
建設技術研究開発補助金	(800,000) -	-	
合 計	(807,250,260) 212,387,604	394	

(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。
3. 当期受入は、年度内の転入・転出及び分担者への送金等を差引した金額であります。また、件数は交付決定の件数であります。

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(24) -1 現金及び預金

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	8,903,585	
普 通 預 金	9,197,678,199	
定 期 預 金	2,300,000,000	
郵 便 振 替 口 座	93,639,692	
合 計	11,600,221,476	

(24) -2 未払金

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
人 件 費	2,089,940,261	
固 定 資 産	3,169,547,062	
医 薬 品 及 び 診 療 材 料 費	1,000,722,464	
リ ー ス 債 務	515,995,761	
そ の 他	2,532,835,613	
合 計	9,309,041,161	

(24) -3 未収附属病院収入

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
社会保険診療報酬支払基金	1,028,712,424	
国民健康保険団体連合会	1,481,524,131	
私 費 債 権	157,681,780	
そ の 他	491,388,763	
合 計	3,159,307,098	

(25) 関連公益法人等の明細

① 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

名称	業務概要	当法人との関係	役員		
			役職	氏名	当法人での最終職名
(財) 朋和会	山口大学医学部及び同附属医院における医学研究の奨励、病院運営に対する寄与、職員学生及び患者に対する便宜の供与等を行い、もって医学の振興、社会文化の向上に寄与することを目的とし、目的の達成のため次の業務を行う。 1. 医学研究の奨励及び助成 2. 病院運営に対する寄与 3. 職員及び学生に対する学事研修の奨励及び福利厚生 4. 入院患者に必要な諸施設等の便宜の供与 5. 患者、職員及び学生に対する必要品の供給 6. その他目的を達成するために必要な事業	関連公益法人	理事長 常務理事 理事 監事	荒石 光明 長谷 知之 沖田 極 伊藤 治英 羽嶋 則子 富金原 祐輔 西村 一良 藤田 治二	工学部事務長 医学部総務課長 附属病院長 医学部教授 附属病院副看護部長
山口大学生協同組合	山口大学における学生及び教職員の生活の文化的経済的改善向上を図ることを目的とし、目的の達成のため次の業務を行う。 1. 学生及び教職員の生活に必要な物資を購入し、これを加工し又は生産して学生及び教職員に供給する事業 2. 学生及び教職員の生活に有用な協同施設を設け、学生及び教職員に利用させる事業 3. 学生及び教職員の生活の改善及び文化の向上を図る事業 4. 学生及び教職員の生活の共済を図る事業 5. 学生及び教職員のための旅行業法に基づく旅行業に関する事業 6. 学生及び教職員のための貨物利用運送事業法に基づく貨物利用運送事業 7. 学生及び教職員のための宅地建築取引業法に基づく宅地建物取引業に関する事業 8. 前各号の事業に附帯する事業	関連公益法人	理事長 専務理事 理事 監事	松野 浩嗣 浜崎 敬三 下嵩 正利 阿濱 茂樹 馬田 哲次 吉村 誠 戸部 郁代 関根 雅彦 松富 直利 深田 三夫 澤田 敏行 渡辺 早苗 田中 俊二 田淵 肇 相原 大輝 小藤 寛子 新開 美穂 多田 賢弘 藤本 啓太 増田 裕人 藤間 充 山下 訓 三戸 毅啓 川端 めぐみ	大学院理工学研究科教授 人文学部准教授 教育学部准教授 経済学部教授 教育学部准教授 大学院医学系研究科准教授 大学院理工学研究科教授 農学部教授 農学部教授 学生支援部長 学生支援部職員 情報環境部職員 農学部准教授 経済学部准教授 財務部経理課長

イ 関連公益法人と国立大学法人山口大学の取引の関連図



② 関連公益法人の財務状況

【(財) 朋和会】

(単位：円)

資産	負債	正味財産の額	事業活動収支の部			投資活動収支の部			財務活動収支の部			当期収支差額
			事業活動収入	事業活動支出	事業活動収支差額	投資活動収入	投資活動支出	投資活動収支差額	財務活動収入	財務活動支出	財務活動収支差額	
A	B	C=A-B	1	2	3=1-2	4	5	6=4-5	7	8	9=7-8	10=C+6+9
1,960,952,601	181,371,331	1,779,581,270	1,250,247,572	1,132,735,236	117,512,336	90,848,515	134,460,597	△43,612,082	—	29,449,500	△29,449,500	44,450,754

一般正味財産増減の部					指定正味財産増減の部					正味財産期末残高						
収益	収益の内訳		費用	当期増減額	一般正味財産期首残高	一般正味財産期末残高	収益	収益の内訳			費用	当期増減額	指定正味財産期首残高	指定正味財産期末残高		
	受取補助金等	その他の収益						事業費	管理費	その他の費用					受取補助金等	その他の収益
A	1	2	B	C=A-B	D	E=C+D	F	7	8	G	H=F-G	I	J=H+I	K=E+J		
1,250,396,640	—	1,250,396,640	1,179,691,257	1,138,748,868	10,743,182	30,202,201	70,768,383	1,701,875,887	1,772,581,270	—	—	—	—	7,000,000	7,000,000	1,795,581,270

【山口大学生協同組合】

(単位：千円)

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
489,214	217,674	271,539	55,665	63,492	△7,827

③ 関連公益法人の基本財産等の状況

該当事項はありません。

④ 関連公益法人との取引の状況

(単位：円)

名称	関連公益法人に対する債権債務の明細					関連公益法人に対する 債務保証の明細		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その割合		
	債 権		債 務			債務 保証	事業収入	うち当法人との取引		
	短期債権 未収金	長期債権 割賦元金	短期債務 長期貸付	長期債務 未払金等	長期受入金 保証			保証金額	被保証債務 の内容	金額
(財) 朋 和 会	-	-	-	21,050	-	-	-	1,238,568,155	205,636	0.0%
山口大学生協同組合	-	-	-	60,842,285	-	-	-	1,302,118,845	229,047,052	17.6%