

令和3事業年度

財 務 諸 表

第18期（令和3年4月1日～令和4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 | 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 | 10 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸 借 対 照 表

(令和4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 | 18,077,000,000 | |
| 減損損失累計額 | <u>△2,895,334,064</u> | 15,181,665,936 |
| 建物 | 67,808,891,809 | |
| 減価償却累計額 | △27,596,509,675 | |
| 減損損失累計額 | <u>△9,564,282</u> | 40,202,817,852 |
| 構築物 | 4,549,767,717 | |
| 減価償却累計額 | <u>△2,354,739,424</u> | 2,195,028,293 |
| 機械装置 | 414,541,647 | |
| 減価償却累計額 | <u>△207,296,542</u> | 207,245,105 |
| 工具器具備品 | 36,232,999,911 | |
| 減価償却累計額 | <u>△30,051,925,812</u> | 6,181,074,099 |
| 図書 | | 7,395,031,270 |
| 美術品・收藏品 | | 102,425,464 |
| 船舶 | 14,183,916 | |
| 減価償却累計額 | <u>△9,859,359</u> | 4,324,557 |
| 車両運搬具 | 141,230,351 | |
| 減価償却累計額 | <u>△91,160,932</u> | 50,069,419 |
| 建設仮勘定 | | <u>1,710,019,600</u> |
| 有形固定資産合計 | | 73,229,701,595 |
| 2. 無形固定資産 | | |
| 特許権 | | 14,293,739 |
| ソフトウェア | | 150,628,441 |
| 特許権仮勘定 | | 121,826,734 |
| その他無形固定資産 | | <u>663,000</u> |
| 無形固定資産合計 | | 287,411,914 |
| 3. 投資その他の資産 | | |
| 投資有価証券 | | 1,800,860,864 |
| 長期貸付金 | | 42,360,000 |
| 破産更生債権等 | 215,932,587 | |
| 徴収不能引当金 | <u>△215,932,587</u> | - |
| 長期前払費用 | | 1,864,578 |
| 差入保証金 | | 2,236,933 |
| その他の資産 | | <u>665,300</u> |
| 投資その他の資産合計 | | 1,847,987,675 |
| 固定資産合計 | | <u>75,365,101,184</u> |
| II. 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 9,791,596,838 |
| 未収学生納付金収入 | | 90,087,843 |
| 未収附属病院収入 | 6,062,427,498 | |
| 徴収不能引当金 | <u>△11,914,424</u> | 6,050,513,074 |
| 未収消費税等 | | 2,793,254 |
| その他未収入金 | 1,096,213,133 | |
| 貸倒引当金 | <u>△1,608,120</u> | 1,094,605,013 |
| たな卸資産 | | 38,012,888 |
| 医薬品及び診療材料 | | 428,060,627 |
| 前渡金 | | 256,155 |
| 前払費用 | | 18,859,050 |
| 未収収益 | | 3,575,329 |
| その他流動資産 | | <u>17,388,964</u> |
| 流動資産合計 | | 17,535,749,035 |
| 資産合計 | | <u>92,900,850,219</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 | 4,624,163,881 | |
| 資産見返補助金等 | 3,169,530,127 | |
| 資産見返寄附金 | 2,264,270,874 | |
| 資産見返物品受贈額 | 6,307,472,033 | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 653,879,600 | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金等 | 9,727,743 | |
| 特許権仮勘定見返寄附金 | 1,749,934 | |
| 特許権仮勘定見返補助金 | 1,692,906 | 17,032,487,098 |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | | 31,184,164 |
| 長期借入金 | | 19,718,613,649 |
| 退職給付引当金 | | 280,385,161 |
| 資産除去債務 | | 44,796,233 |
| 長期未払金 | | 701,440,427 |

固定負債合計 37,808,906,732

II. 流動負債

| | | |
|----------------------------|---------------|--|
| 寄附金債務 | 4,407,373,571 | |
| 前受受託研究費 | 226,398,687 | |
| 前受共同研究費 | 285,846,032 | |
| 前受受託事業費等 | 13,970,654 | |
| 前受金 | 3,124,423 | |
| 預り金 | 782,033,098 | |
| 一年以内返済予定大学改革支援・学位授与機構債務負担金 | 13,360,898 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | 930,751,086 | |
| 未払金 | 7,586,341,392 | |
| 未払費用 | 3,568,083 | |
| 賞与引当金 | 18,012,267 | |
| 診療報酬自主返還引当金 | 1,645,402 | |

流動負債合計 14,272,425,593

負債合計 52,081,332,325

純資産の部

I. 資本金

| | | |
|-------|-----------------------|--|
| 政府出資金 | 16,222,508,381 | |
| 資本金合計 | <u>16,222,508,381</u> | |

II. 資本剰余金

| | | |
|---------------|-----------------|--|
| 資本剰余金 | 32,249,237,821 | |
| 損益外減価償却累計額(△) | △21,516,445,475 | |
| 損益外減損損失累計額(△) | △2,904,898,346 | |
| 損益外利息費用累計額(△) | △1,772,946 | |

資本剰余金合計 7,826,121,054

III. 利益剰余金

| | | |
|--------------|-----------------------|--|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 15,195,420,150 | |
| 教育研究高度化積立金 | 146,744,143 | |
| 積立金 | 40,868,082 | |
| 当期末処分利益 | 1,387,856,084 | |
| (うち当期総利益) | (1,387,856,084) | |
| 利益剰余金合計 | <u>16,770,888,459</u> | |

純資産合計 40,819,517,894

負債純資産合計 92,900,850,219

損 益 計 算 書

(令和3年 4月 1日 ～ 令和4年 3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-----------------|----------------------|------------------|-----------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 2,305,016,679 | |
| 研究経費 | | 1,296,722,294 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 10,939,683,436 | | |
| 委託費 | 2,661,761,129 | | |
| 設備関係費 | 3,078,166,766 | | |
| 研修費 | 5,513,870 | | |
| 経費 | <u>1,679,016,135</u> | 18,364,141,336 | |
| 教育研究支援経費 | | 906,883,197 | |
| 受託研究費 | | 830,061,046 | |
| 共同研究費 | | 483,632,418 | |
| 受託事業費 | | 407,631,080 | |
| 役員人件費 | | 186,051,760 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 10,327,812,640 | | |
| 非常勤教員給与 | <u>353,517,388</u> | 10,681,330,028 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 10,759,056,159 | | |
| 非常勤職員給与 | <u>2,344,844,740</u> | 13,103,900,899 | 48,565,370,737 |
| 一般管理費 | | | 1,150,287,850 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 54,384,206 | |
| その他財務費用 | | <u>2,955,654</u> | 57,339,860 |
| 雑損 | | | <u>85,472,603</u> |
| | 経常費用合計 | | <u>49,858,471,050</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 11,622,047,661 |
| 授業料収益 | | | 4,751,733,861 |
| 入学金収益 | | | 757,119,800 |
| 検定料収益 | | | 144,448,300 |
| 附属病院収益 | | | 26,523,034,485 |
| 受託研究収益 | | | 867,735,741 |
| 共同研究収益 | | | 494,118,764 |
| 受託事業等収益 | | | 423,264,268 |
| 寄附金収益 | | | 486,178,151 |
| 施設費収益 | | | 202,013,516 |
| 補助金等収益 | | | 2,616,152,182 |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 508,630,811 | | |
| 資産見返補助金戻入 | 274,470,474 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 217,958,678 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | <u>20,907,033</u> | 1,021,966,996 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | | 6,363,195 | |
| その他財務収益 | | <u>9,695,342</u> | 16,058,537 |
| 雑益 | | | |
| 大学入試センター試験実施料収入 | | 14,872,022 | |
| 財産貸付料収入 | | 85,101,845 | |

| | | | |
|------------|--------|-------------|-----------------------------|
| 寄宿舍料収入 | | 151,058,790 | |
| 家畜治療収入 | | 365,897,350 | |
| 農場収入 | | 7,975,376 | |
| 研究関連収入 | | 219,493,963 | |
| 徴収不能引当金戻入益 | | 140,491 | |
| その他雑益 | | 348,386,780 | 1,192,926,617 |
| | 経常収益合計 | | <u>51,118,798,879</u> |
| 経常利益 | | | 1,260,327,829 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | | 15,048,758 |
| | 臨時損失合計 | | <u>15,048,758</u> |
| 臨時利益 | | | |
| 除却資産見返負債戻入 | | 15,235,568 | |
| 運営費交付金収益 | | 99,240,243 | |
| 固定資産売却益 | | 91,909 | |
| その他臨時利益 | | 139,025 | |
| | 臨時利益合計 | | <u>114,706,745</u> |
| 当期純利益 | | | 1,359,985,816 |
| 目的積立金取崩額 | | | 27,870,268 |
| 当期総利益 | | | <u><u>1,387,856,084</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書
(令和3年4月1日～令和4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 | △ 19,394,232,744 |
| 人件費支出 | △ 24,349,843,210 |
| その他の業務支出 | △ 1,439,436,174 |
| 運営費交付金収入 | 11,858,450,000 |
| 授業料収入 | 4,629,832,850 |
| 入学金収入 | 717,422,800 |
| 検定料収入 | 144,448,300 |
| 附属病院収入 | 25,464,339,019 |
| 受託研究収入 | 933,329,359 |
| 共同研究収入 | 561,773,727 |
| 受託事業等収入 | 410,724,385 |
| 補助金等収入 | 3,429,278,014 |
| 寄附金収入 | 767,082,245 |
| 預り金の純増減額 | 86,289,741 |
| 預り科研費の純増減額 | △ 44,626,668 |
| その他収入 | 1,173,560,232 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 4,948,391,876 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 投資有価証券の取得による支出 | △ 799,999,340 |
| 定期預金の預入による支出 | △ 7,100,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 7,800,000,000 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 4,805,653,012 |
| 施設費による収入 | 1,452,706,891 |
| 小 計 | △ 3,452,945,461 |
| 利息及び配当金の受取額 | 17,096,596 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 3,435,848,865 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金の返済による支出 | △ 116,620,673 |
| 大学改革支援・学位授与機構からの長期借入れによる収入 | 1,186,236,000 |
| 大学改革支援・学位授与機構からの長期借入金の返済による支出 | △ 760,332,000 |
| 民間金融機関からの長期借入金の返済による支出 | △ 61,380,523 |
| リース債務等の返済による支出 | △ 833,178,796 |
| 小 計 | △ 585,275,992 |
| 利息の支払額 | △ 53,670,333 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 638,946,325 |
| IV 資金増加額（又は減少額） | 873,596,686 |
| V 資金期首残高 | 6,668,000,152 |
| VI 資金期末残高 | 7,541,596,838 |

利益の処分に関する書類

(単位：円)

| | | | |
|-----|--------------|----------------------|-----------------------|
| I | 当期未処分利益 | | <u>1,387,856,084</u> |
| | 当期総利益 | <u>1,387,856,084</u> | |
| II | 積立金振替額 | | <u>15,342,164,293</u> |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 15,195,420,150 | |
| | 目的積立金 | <u>146,744,143</u> | |
| III | 利益処分類 | | |
| | 積立金 | | <u>16,730,020,377</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(令和3年4月1日～令和4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 | 48,565,370,737 | |
| | 一般管理費 | 1,150,287,850 | |
| | 財務費用 | 57,339,860 | |
| | 雑損 | 85,472,603 | |
| | 臨時損失 | 15,048,758 | 49,873,519,808 |
| | (2) (控除) 自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | △4,751,733,861 | |
| | 入学金収益 | △757,119,800 | |
| | 検定料収益 | △144,448,300 | |
| | 附属病院収益 | △26,523,034,485 | |
| | 受託研究収益 | △867,735,741 | |
| | 共同研究収益 | △494,118,764 | |
| | 受託事業等収益 | △423,264,268 | |
| | 寄附金収益 | △486,178,151 | |
| | 財務収益 | △16,058,537 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | △185,240,787 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | △217,958,678 | |
| | 雑益 | △973,432,654 | |
| | 臨時利益 | △15,466,502 | △35,855,790,528 |
| | 業務費用合計 | | 14,017,729,280 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 1,116,744,507 |
| III | 損益外減損損失相当額 | | 29,288 |
| IV | 損益外有価証券損益相当額(確定) | | — |
| V | 損益外有価証券損益相当額(その他) | | — |
| VI | 損益外利息費用相当額 | | 237 |
| VII | 損益外除売却差額相当額 | | △30,796 |
| VIII | 引当外賞与増加見積額 | | △114,385,017 |
| IX | 引当外退職給付増加見積額 | | △263,851,700 |
| X | 機会費用 | | |
| | 政府出資の機会費用 | | 40,738,137 |
| XI | (控除) 国庫納付額 | | — |
| XII | 国立大学法人等業務実施コスト | | <u>14,796,973,936</u> |

重 要 な 会 計 方 針

当事業年度より、国立大学法人会計基準（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」報告書（国立大学法人会計基準等検討会議 平成30年6月11日改訂）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 令和2年12月24日最終改訂）に加えて、改訂後の国立大学法人会計基準（令和4年2月10日改訂）等のうち令和3事業年度適用とされている以下の項目に係る規定を適用して、財務諸表等を作成しております。

- ・会計上の見積りの開示
- ・引当特定資産の会計処理のうち国立大学法人等債償還引当特定資産に係る部分
- ・附属明細書のうち引当特定資産の明細

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

下記を除き、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 |
| プロジェクト研究等の一部に充当される運営費交付金 | ・・・・・・・・業務達成基準 |
| 機能強化経費の一部、特殊要因運営費交付金及び | ・・・・・・・・文部科学省が指定する業務達成基準 |
| 補正予算により措置された運営費交付金 | または費用進行基準 |

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 | 7 ～ 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84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第91）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

退職一時金については、期末自己都合要支給額を退職給付債務とする方法を用いた簡便法を適用しております。ただし、運営費交付金により財源措置がなされる場合には、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、国立大学法人会計基準第88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。

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. 診療報酬自主返還引当金の計上基準

診療報酬の自主返還に備えるため、返還見込額を計上しております。

7. 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。

8. 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。
9. 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。
10. 機会費用の計上方法
政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
「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算定に係る利回りについて（通知）（令和4年4月8日 4文科高第28号）」に基づき、0.210%で計算しております。
11. 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。
12. 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。

注 記 事 項

I. 貸借対照表関係

1. 独立行政法人大学改革支援・学位授与機構からの借入金19,657,160,000円に対し、土地及び建物29,044,799,000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、44,545,062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、11,658,678,454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、1,282,088,571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等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 | 23,443,192,990 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 12,627,074,761 円 |
| 利益剰余金に与える影響額（差引き） | 10,816,118,229 円 |

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

1,080,668,944 円

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 円

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 円 |
| 12,396,185,771 円 |

II. 損益計算書関係

1. 当期総損益のうち、法人移行時における固有の会計処理等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 | 876,952,673 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 1,477,009,025 円 |
| 当期総利益に与える影響額（差引き） | △600,056,352 円 |

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

| |
|----------------|
| — 円 |
| △600,056,352 円 |

2. 運営費交付金収益（臨時利益）

国立大学法人会計基準第78第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えた額です。

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 | 9,791,596,838 円 |
| 定期預金 | △2,250,000,000 円 |
| 資金期末残高 | 7,541,596,838 円 |

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

| | |
|---------|---------------|
| 構築物 | 43,505,001 円 |
| 工具器具備品 | 158,684,255 円 |
| 図書 | 11,584,121 円 |
| 美術品・收藏品 | 3,000,000 円 |
| 合 計 | 216,773,377 円 |

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品
合 計

72,466,166 円

72,466,166 円

IV. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

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、45,355,956円です。

V. 減損会計関係

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概要

(単位：円)

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 |
|------|----|------------------|--------|
| 職員宿舎 | 建物 | 山口県山口市湯田温泉6-8-29 | 65,898 |

(2) 減損の認識に至った経緯

当該施設は、宿舎としての用途廃止の決定に伴い新規の入居は停止していることから、利用率が低下しています。今後の入居者増加の見込みはないため減損の認識を行っております。

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

損益計算書に計上した金額 : 該当なし
損益計算書に計上していない金額 : 建物 29,288円

(4) 回収可能サービス価額の算定方法等の概要

使用実績の低下により減損を認識しているため、使用価値相当額を採用しております。使用価値相当額については、当該資産の帳簿価額に使用が想定されている部分の割合を乗じて算定しております。

2. 減損の兆候が認められた固定資産に関する事項

(1) 減損の兆候が認められた固定資産の概要

(単位：円)

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 |
|-------|----|-----------------|---------------|
| 病棟 | 建物 | 山口県宇部市南小串1-1-1 | 1,532,703,771 |
| 研究棟 | 建物 | 山口県宇部市南小串1-1-1 | 812,290,789 |
| 研究棟 | 建物 | 山口県山口市吉田1677-1 | 68,445,574 |
| 研究棟 | 建物 | 山口県山口市吉田1677-1 | 35,879,725 |
| 校舎 | 建物 | 山口県山口市吉田3003 | 21,450,618 |
| 実習宿泊棟 | 建物 | 山口県光市室積8-4-1 | 6,495,216 |
| 留学生宿舎 | 建物 | 山口県山口市吉田1677-1 | 50,632,126 |
| 留学生宿舎 | 建物 | 山口県山口市吉田1677-1 | 69,851,087 |
| 留学生宿舎 | 建物 | 山口県宇部市常盤台2-16-1 | 39,480,589 |
| 学生寮 | 建物 | 山口県宇部市常盤台2-18-2 | 59,200,950 |
| 職員宿舎 | 建物 | 山口県山口市熊野町3-5 | 21,817,390 |
| 職員宿舎 | 建物 | 山口県光市虹ヶ浜3-18-1 | 1,113,563 |

(2) 認められた減損の兆候の概要

病棟、研究棟及び校舎は、改修工事の実施により一時的に稼働が無い状態となっております。

実習宿泊棟は、新型コロナウイルス感染症の影響により、宿泊を伴う実習が実施されなかったため、一時的に稼働が無い状態となっております。

留学生宿舎は、新型コロナウイルス感染症の影響により、留学生の渡日が制限されたことから、稼働率が著しく低下した状態となっております。

学生寮は、改修工事を予定しているため、入居者がいないことから遊休資産となっております。

職員宿舎は、現在、稼働率が著しく低下した状態となっております。

(3) 減損の認識に至らなかった理由

病棟、研究棟及び校舎は、改修工事完了後に稼働する予定となっているため、減損の認識に至らなかったものであります。

実習宿泊棟は、今後は宿泊を伴う実習が再開されることにより稼働率が回復する見込みのため、減損の認識に至らなかったものであります。

留学生宿舎は、渡日制限の解除により今後稼働率が回復する見込みのため、減損の認識に至らなかったものであります。

学生寮は、改修工事完了後はあらためて入居者を募集し、稼働する予定となっているため減損の認識に至らなかったものであります。

職員宿舎は、宿舎の保守に係る費用を負担すること、かつ、将来的な稼働を見込んでいるため減損の認識に至らなかったものであります。

VI. 重要な債務負担行為

令和4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（医病）第1病棟（B棟）改修工事 | 5,071,000,000 | 3,975,700,000 |
| 山口大学（吉田）附属特別支援学校校舎改修工事 | 458,700,000 | 275,220,000 |
| 山口大学（医病）第1病棟（B棟）2階仮設外来設置工事 | 151,250,000 | 90,750,000 |
| 山口大学（光）基幹・環境整備（擁壁安全対策）Ⅱ期工事 | 120,604,000 | 72,362,400 |

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大学改革支援・学位授与機構からの借入れ及び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条において準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき公債及びA格以上の社債を保有しており、株式等は保有しておりません。なお、当該運用資産は、金利や為替の変動による市場リスクや信用リスク等を包含しておりますが、学内規程に基づき適切なリスク管理を実施し、資金の運用状況や管理運用業務の実施状況を監視するために設置された資金運用管理委員会に報告しております。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。

大学改革支援・学位授与機構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) 投資有価証券 | | | |
| 満期保有目的債券 | 1,800,860,862 | 1,811,830,000 | 10,969,138 |
| (2) 現金及び預金 | 9,791,596,838 | 9,791,596,838 | — |
| (3) 未収附属病院収入 | 6,062,427,498 | | |
| 徴収不能引当金(*2) | △ 11,914,424 | | |
| | 6,050,513,074 | 6,050,513,074 | — |
| (4) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金(*3) | (44,545,062) | (45,429,944) | (884,882) |
| (5) 長期借入金(*4) | (20,649,364,735) | (20,605,445,911) | 43,918,824 |
| (6) 未払金(*5) | (8,287,781,819) | (8,335,379,302) | (47,597,483) |

(*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) 未収附属病院収入に対して計上している徴収不能引当金を控除しております。

(*3) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金については、一年以内返済予定大学改革支援・学位授与機構債務負担金を含んでおります。

(*4) 長期借入金には、一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(*5) 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) 投資有価証券

これらの時価については取引金融機関から提示された価格によっております。

(2) 現金及び預金、並びに(3)未収附属病院収入

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。なお、未収附属病院収入のうち貸倒懸念債権については、担保又は保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

(4) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金、並びに(5)長期借入金

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。

(6) 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。

(注2) 新株予約権（貸借対照表計上額2円）は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(1)投資有価証券」には含めておりません。

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。

IX. 資産除去債務

1. 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則等の規定に基づく建物のアスベスト除去義務、「特定製品に係るフロン類の回収及び破壊の実施の確保等に関する法律」（フロン回収・破壊法）の規定に基づく空調機のフロン除去義務であります。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から13年と見積もり、4.780%の割引率で資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|---------------------|
| 期首残高 | 44,786,915 円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | － 円 |
| 時の経過による調整額 | 9,318 円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | － 円 |
| その他増減額（△は減少） | － 円 |
| <u>期末残高</u> | <u>44,796,233 円</u> |

X. 退職給付に係る注記

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しております。当該制度では、給付と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しております。

2. 確定給付制度

(1) 簡便法を用いた制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | |
|---------------|----------------------|
| 期首における退職給付引当金 | 223,657,124 円 |
| 退職給付費用 | 94,038,048 円 |
| 退職給付の支払額 | <u>△37,310,011 円</u> |
| 期末における退職給付引当金 | <u>280,385,161 円</u> |

(2) 退職給付に関連する損益

| | |
|----------------|--------------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 94,038,048 円 |
|----------------|--------------|

XI. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

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 | 14 |
| 2. たな卸資産の明細 | 15 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 15 |
| 4. P F I の明細 | 15 |
| 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 | 15 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 16 |
| 6. 出資金の明細 | 17 |
| 7. 長期貸付金の明細 | 17 |
| 8. 借入金の明細 | 17 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 17 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 18 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 18 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 18 |
| 11. 資産除去債務の明細 | 18 |
| 12. 保証債務の明細 | 19 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 19 |
| 14. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 14-1 積立金の明細 | 20 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 20 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 21 |
| 16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 16-1 運営費交付金債務 | 25 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 25 |
| 17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 17-1 施設費の明細 | 25 |
| 17-2 補助金等の明細 | 26 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 28 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 29 |
| 20. 寄附金の明細 | 34 |
| 20-1 寄附金債務の明細 | 34 |
| 20-2 寄附金の受入額の明細 | 34 |
| 21. 受託研究の明細 | 34 |
| 22. 共同研究の明細 | 35 |
| 23. 受託事業等の明細 | 35 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 36 |
| 25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | |
| 25-1 現金及び預金 | 37 |
| 25-2 未収附属病院収入 | 37 |
| 25-3 未払金 | 37 |
| 26. 関連公益法人等の明細 | 38 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第91 資産除去債務に係る特定の除却費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細

(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 | 32,608,620,548 | 870,934,339 | 7,670,000 | 33,471,884,887 | 16,852,572,889 | 985,602,769 | 9,564,282 | — | 29,288 | 16,609,747,716 (注)1 |
| | 構築物 | 2,145,751,357 | 58,762,440 | 337,150 | 2,204,176,647 | 1,421,888,177 | 56,744,043 | — | — | — | 782,288,470 |
| | 機械装置 | 36,824,008 | — | — | 36,824,008 | 24,453,979 | 2,004,695 | — | — | — | 12,370,029 |
| | 工具器具備品 | 3,245,713,254 | 122,140,462 | 41,662,028 | 3,326,191,688 | 3,175,084,411 | 66,908,270 | — | — | — | 151,107,277 |
| | 船舶 | 5,732,000 | — | — | 5,732,000 | 5,731,994 | — | — | — | — | 6 |
| | 車両運搬具 | 38,468,013 | — | 3,654,016 | 34,813,997 | 10,655,451 | 5,484,730 | — | — | — | 24,158,546 |
| 計 | 38,081,109,180 | 1,051,837,241 | 53,323,194 | 39,079,623,227 | 21,490,386,901 | 1,116,744,507 | 9,564,282 | — | — | 29,288 | 17,579,672,044 |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 33,171,655,737 | 1,172,015,469 | 6,664,284 | 34,337,066,922 | 10,743,936,786 | 1,382,417,994 | — | — | — | 23,593,070,136 (注)1 |
| | 構築物 | 2,268,698,366 | 76,892,704 | — | 2,345,591,070 | 932,851,247 | 73,651,476 | — | — | — | 1,412,739,823 |
| | 機械装置 | 377,717,639 | — | — | 377,717,639 | 182,842,563 | 22,170,165 | — | — | — | 194,875,076 |
| | 工具器具備品 | 33,826,568,104 | 2,103,249,741 | 3,023,009,622 | 32,906,808,223 | 26,876,841,401 | 2,276,642,199 | — | — | — | 6,029,966,822 (注)2、3 |
| | 図書 | 7,376,384,049 | 43,997,098 | 25,349,877 | 7,395,031,270 | — | — | — | — | — | 7,395,031,270 |
| | 船舶 | 8,451,916 | — | — | 8,451,916 | 4,127,365 | 1,405,506 | — | — | — | 4,324,551 |
| 車両運搬具 | 97,259,786 | 11,943,260 | 2,786,692 | 106,416,354 | 80,505,481 | 8,753,388 | — | — | — | 25,910,873 | |
| 計 | 77,126,735,597 | 3,408,098,272 | 3,057,810,475 | 77,477,023,394 | 38,821,104,843 | 3,765,040,728 | — | — | — | — | 38,655,918,551 |
| 非償却資産 | 土地 | 18,077,000,000 | — | — | 18,077,000,000 | — | — | 2,895,334,064 | — | — | 15,181,665,936 |
| | 美術品・收藏品 | 99,425,464 | 3,000,000 | — | 102,425,464 | — | — | — | — | — | 102,425,464 |
| | 建設仮勘定 | 692,042,310 | 3,027,543,316 | 2,009,566,026 | 1,710,019,600 | — | — | — | — | — | 1,710,019,600 (注)4、5 |
| | 計 | 18,868,467,774 | 3,030,543,316 | 2,009,566,026 | 19,889,445,064 | — | — | 2,895,334,064 | — | — | 16,994,111,000 |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 18,077,000,000 | — | — | 18,077,000,000 | — | — | 2,895,334,064 | — | — | 15,181,665,936 |
| | 建物 | 65,780,276,285 | 2,042,949,808 | 14,334,284 | 67,808,891,809 | 27,596,509,675 | 2,368,020,763 | 9,564,282 | — | 29,288 | 40,202,817,852 |
| | 構築物 | 4,414,449,723 | 135,655,144 | 337,150 | 4,549,767,717 | 2,354,739,424 | 130,395,519 | — | — | — | 2,195,028,293 |
| | 機械装置 | 414,541,647 | — | — | 414,541,647 | 207,296,542 | 24,174,860 | — | — | — | 207,245,105 |
| | 工具器具備品 | 37,072,281,358 | 2,225,390,203 | 3,064,671,650 | 36,232,999,911 | 30,051,925,812 | 2,343,550,469 | — | — | — | 6,181,074,099 |
| | 図書 | 7,376,384,049 | 43,997,098 | 25,349,877 | 7,395,031,270 | — | — | — | — | — | 7,395,031,270 |
| | 美術品・收藏品 | 99,425,464 | 3,000,000 | — | 102,425,464 | — | — | — | — | — | 102,425,464 |
| | 船舶 | 14,183,916 | — | — | 14,183,916 | 9,859,359 | 1,405,506 | — | — | — | 4,324,557 |
| | 車両運搬具 | 135,727,799 | 11,943,260 | 6,440,708 | 141,230,351 | 91,160,932 | 14,238,118 | — | — | — | 50,069,419 |
| | 建設仮勘定 | 692,042,310 | 3,027,543,316 | 2,009,566,026 | 1,710,019,600 | — | — | — | — | — | 1,710,019,600 |
| 計 | 134,076,312,551 | 7,490,478,829 | 5,120,699,695 | 136,446,091,685 | 60,311,491,744 | 4,881,785,235 | 2,904,898,346 | — | 29,288 | 73,229,701,595 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 26,058,574 | — | — | 26,058,574 | 26,058,574 | — | — | — | — | — |
| | 計 | 26,058,574 | — | — | 26,058,574 | 26,058,574 | — | — | — | — | — |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | 特許権 | 27,927,144 | 4,227,279 | — | 32,154,423 | 17,860,684 | 3,194,951 | — | — | — | 14,293,739 |
| | ソフトウェア | 527,755,185 | 82,623,640 | 27,367,596 | 583,011,229 | 432,382,788 | 37,068,082 | — | — | — | 150,628,441 |
| | 特許仮勘定 | 125,186,583 | 39,088,797 | 42,448,646 | 121,826,734 | — | — | — | — | — | 121,826,734 |
| | その他無形固定資産 | 663,000 | — | — | 663,000 | — | — | — | — | — | 663,000 |
| | 計 | 681,531,912 | 125,939,716 | 69,816,242 | 737,655,386 | 450,243,472 | 40,263,033 | — | — | — | 287,411,914 |
| 無形固定資産 合計 | 特許権 | 27,927,144 | 4,227,279 | — | 32,154,423 | 17,860,684 | 3,194,951 | — | — | — | 14,293,739 |
| | ソフトウェア | 553,813,759 | 82,623,640 | 27,367,596 | 609,069,803 | 458,441,362 | 37,068,082 | — | — | — | 150,628,441 |
| | 特許仮勘定 | 125,186,583 | 39,088,797 | 42,448,646 | 121,826,734 | — | — | — | — | — | 121,826,734 |
| | その他無形固定資産 | 663,000 | — | — | 663,000 | — | — | — | — | — | 663,000 |
| | 計 | 707,590,486 | 125,939,716 | 69,816,242 | 763,713,960 | 476,302,046 | 40,263,033 | — | — | — | 287,411,914 |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 1,000,894,772 | 800,100,580 | 134,488 | 1,800,860,864 | — | — | — | — | — | 1,800,860,864 (注)6 |
| | 長期貸付金 | 42,275,000 | 4,320,000 | 4,235,000 | 42,360,000 | — | — | — | — | — | 42,360,000 |
| | 破産更生債権等 | 211,074,358 | 85,292,428 | 80,434,199 | 215,932,587 | — | — | — | — | — | 215,932,587 |
| | 徴収不能引当金 | △211,074,358 | 80,434,199 | 85,292,428 | △215,932,587 | — | — | — | — | — | △215,932,587 |
| | 長期前払費用 | 1,441,001 | 719,638 | 296,061 | 1,864,578 | — | — | — | — | — | 1,864,578 |
| | 差入保証金 | 1,860,933 | 376,000 | — | 2,236,933 | — | — | — | — | — | 2,236,933 |
| | その他の資産 | 669,160 | 4,046,440 | 4,050,300 | 665,300 | — | — | — | — | — | 665,300 |
| | 計 | 1,047,140,866 | 975,289,285 | 174,442,476 | 1,847,987,675 | — | — | — | — | — | — |

(注)

- | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。</p> <p>(小串) 総合研究棟（臨床研究棟）改修 681,125,363 円</p> <p>(小串) 基幹・環境整備（高圧配電盤更新） 554,030,078 円</p> <p>(小串) 多用途型トリアージ棟新営 136,157,108 円</p> <p>(吉田) 文化サークル棟新営 118,334,200 円</p> <p>2. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。</p> <p>大規模次世代シークエンスシステム一式 135,349,500 円</p> <p>マルチ・ハイフレックス型遠隔講義システム 100,997,270 円</p> <p>人工心臓用システム 72,600,000 円</p> <p>デュアルバンド高輝度X線単結晶構造解析システム 66,000,000 円</p> <p>3. 当期減少額のうち、主なものは次のとおりです。</p> <p>病院情報管理システム一式 1,340,152,430 円</p> <p>電子計算機システム一式 495,136,799 円</p> <p>医用画像情報管理システム一式 372,600,000 円</p> <p>近接場光学顕微分光装置（フラスカ） 58,797,900 円</p> | <p>4. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。</p> <p>(小串) 第1病棟（B棟）改修 1,096,290,000 円</p> <p>(小串) 総合研究棟（医学系臨床研究棟）改修 477,840,000 円</p> <p>(小串) 基幹・環境整備（高圧配電盤更新） 356,708,000 円</p> <p>(吉田) 附属特別支援学校校舎改修 215,490,000 円</p> <p>5. 当期減少額のうち、主なものは次のとおりです。</p> <p>(小串) 総合研究棟（医学系臨床研究棟）改修 775,720,000 円</p> <p>(小串) 基幹・環境整備（高圧配電盤更新） 576,047,310 円</p> <p>(小串) 多用途型トリアージ棟新営 165,836,000 円</p> <p>(吉田) 文化系サークル棟新営 133,595,000 円</p> <p>6. 当期増加額のうち、主なものは次のとおりです。</p> <p>社債（関西電力） 300,000,000 円</p> <p>社債（中部電力） 200,000,000 円</p> <p>社債（ZHD） 100,000,000 円</p> <p>社債（楽天カード） 100,000,000 円</p> <p>社債（兼松） 100,000,000 円</p> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(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 | 35,760,304 | 93,042,375 | — | 90,789,791 | — | 38,012,888 | |
| 医 薬 品 | 126,808,536 | 6,770,046,612 | — | 6,777,929,933 | — | 118,925,215 | |
| 診 療 材 料 | 302,513,616 | 3,888,646,096 | — | 3,882,024,300 | — | 309,135,412 | |
| 計 | 465,082,456 | 10,751,735,083 | — | 10,750,744,024 | — | 466,073,515 | |

(3) 無償使用国有財産等の明細

該当事項はありません。

(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：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 | 利付国債(20年)第62回 | 198,902,000 | 200,000,000 | 199,882,655 | — |
| 利付国債(20年)第139回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| イオンモール社債 (5年)第24回 | | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — | (注) |
| 東京電力PG社債 (10年)第31回 | | 101,149,000 | 100,000,000 | 100,904,573 | — | |
| 東京電力PG社債 (10年)第35回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | |
| 双日社債 (10年)第34回 | | 100,102,000 | 100,000,000 | 100,073,634 | — | (注) |
| 日産自動車社債 (5年)第65回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | (注) |
| 山口フィナンシャルグ ループ社債 (10年)第7回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | (注) |
| 中部電力社債 (10年)第545回 | | 200,000,000 | 200,000,000 | 200,000,000 | — | (注) |
| 関西電力社債 (10年)第541回 | | 300,000,000 | 300,000,000 | 300,000,000 | — | (注) |
| Zホールディングス社債 (10年)第21回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | (注) |
| 楽天カード社債 (10年)第8回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | (注) |
| 兼松社債 (7年)第6回 | | 100,000,000 | 100,000,000 | 100,000,000 | — | (注) |
| 計 | | 1,800,153,000 | 1,800,000,000 | 1,800,860,862 | — | |
| その他 有価証券 | 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 |
| | ノイルイミュン・バイ オテック株式会社 第8回新株予約権 | 1 | — | 1 | — | |
| | サイトリミック株式会社 第5回新株予約権 | 1 | — | 1 | — | |
| | 計 | 2 | — | 2 | — | |
| (控除)引当 特定資産に含 まれている額 | | — | — | — | — | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 1,800,860,864 | | |

(注)

国立大学法人法第34条の3第2項に基づき取得したものであります。

(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 | 26,835,000 | 2,400,000 | 3,615,000 | — | 25,620,000 | (注) |
| 医学部奨学金 | 15,440,000 | 1,920,000 | 620,000 | — | 16,740,000 | (注) |
| 計 | 42,275,000 | 4,320,000 | 4,235,000 | — | 42,360,000 | |

(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 |
|----------------------------|---------------------------------|---------------|-------------|---------------------------------|-------------|------------|--------|
| 大学改革支援・ 学位授与機構 債務負担金 | (116,620,673) 161,165,735 | | 116,620,673 | (13,360,898) 44,545,062 | 1.52% | 令和10年9月29日 | (注)1・2 |
| 施設費借入金 | (760,332,000) 19,231,256,000 | 1,186,236,000 | 760,332,000 | (869,079,000) 19,657,160,000 | 0.07% | 令和33年3月18日 | (注)1・2 |
| 民間借入金 | (61,380,523) 1,053,585,258 | | 61,380,523 | (61,672,086) 992,204,735 | 0.49% | 令和22年3月19日 | (注)1・2 |
| 計 | (938,333,196) 20,446,006,993 | 1,186,236,000 | 938,333,196 | (944,111,984) 20,693,909,797 | | | |

(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 | 19,485,838 | 18,012,267 | 19,485,838 | — | 18,012,267 | |
| 診療報酬自主 返還引当金 | 4,654,089 | — | 3,008,687 | — | 1,645,402 | |
| 計 | 24,139,927 | 18,012,267 | 22,494,525 | — | 19,657,669 | |

(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 | |
| 破産更生債権等 | 211,074,358 | 4,858,229 | 215,932,587 | 211,074,358 | 4,858,229 | 215,932,587 | (注) |
| 未収附属病院収入 | 5,010,020,859 | 1,052,406,639 | 6,062,427,498 | 10,704,200 | 1,210,224 | 11,914,424 | (注) |
| その他未収入金 | 1,317,862,437 | △221,649,304 | 1,096,213,133 | 1,646,700 | △38,580 | 1,608,120 | (注) |
| 計 | 6,538,957,654 | 835,615,564 | 7,374,573,218 | 223,425,258 | 6,029,873 | 229,455,131 | |

(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 | 223,657,124 | 94,038,048 | 37,310,011 | 280,385,161 | |
| 退職一時金に係る債務 | 223,657,124 | 94,038,048 | 37,310,011 | 280,385,161 | |
| 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 | 223,657,124 | 94,038,048 | 37,310,011 | 280,385,161 | |

(11) 資産除去債務の明細

(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 |
|------------------------------------------------------|------------|-------|-------|------------|----------|
| 石綿障害予防規則等（アスベスト） | 4,672,499 | — | — | 4,672,499 | 基準第91特定有 |
| 「特定製品に係るフロン類の回収 及び破壊の実施の確保等に関する 法律」（フロン回収・破壊法） | 10,615,302 | 237 | — | 10,615,539 | 基準第91特定有 |
| 「特定製品に係るフロン類の回収 及び破壊の実施の確保等に関する 法律」（フロン回収・破壊法） | 29,499,114 | 9,081 | — | 29,508,195 | 基準第91特定無 |
| 計 | 44,786,915 | 9,318 | — | 44,796,233 | |

(12) 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 金額 |
|----------------------------|------|------------------------------|------|----|------|-------------|------|----------------------------|-------------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | |
| 大学改革支援・ 学位授与機構 債務負担金 | 1 | (116,620,673) 161,165,735 | — | — | — | 116,620,673 | 1 | (13,360,898) 44,545,062 | — |

(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、独立行政法人大学改革支援・学位授与機構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。

(13) 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 | 16,222,508,381 | — | — | 16,222,508,381 | |
| 計 | 16,222,508,381 | — | — | 16,222,508,381 | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 授業料 | 13,816,480 | — | — | 13,816,480 | |
| 運営費交付金 | 380,000 | — | — | 380,000 | |
| 施設費 (うち、大学改革支援・学位 授与機構からの受入相当額) | 17,555,963,137 (579,124,166) | 1,135,816,028 (37,572,708) | — (—) | 18,691,779,165 (616,696,874) | (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 | 5,818,856,039 | — | — | 5,818,856,039 | |
| 寄附金等 | 3,000,002 | — | — | 3,000,002 | |
| 目的積立金 | 4,874,403,476 | 132,225,754 | — | 5,006,629,230 | (注) 2 |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 1,352,953,552 | — | — | 1,352,953,552 | |
| 損益外除売却差額相当額 | △617,832,223 | — | 57,584,445 | △675,416,668 | (注) 3 |
| 計 | 31,038,780,484 | 1,268,041,782 | 57,584,445 | 32,249,237,821 | |
| 損益外減価償却累計額 | △20,457,316,209 | △1,116,744,507 | △57,615,241 | △21,516,445,475 | (注) 3・4 |
| 損益外減損損失累計額 | △2,904,869,058 | △29,288 | — | △2,904,898,346 | (注) 5 |
| 損益外利息費用累計額 | △1,772,709 | △237 | — | △1,772,946 | (注) 6 |
| 差 引 計 | 7,674,822,508 | 151,267,750 | △30,796 | 7,826,121,054 | |

(注)

1. 当期増加額は、償却資産の取得によるものであります。
2. 当期増加額は、目的積立金の取り崩しによるものであります。
3. 当期減少額は、固定資産の除却によるものであります。
4. 当期増加額は、固定資産の減価償却によるものであります。
5. 当期増加額は、固定資産の減損処理によるものであります。
6. 当期増加額は、資産除去債務の時の経過によるものであります。

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14) -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) | 175,614,777 | 131,225,388 | 160,096,022 | 146,744,143 | (注) 1 |
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 40,868,082 | — | — | 40,868,082 | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 15,195,420,150 | — | — | 15,195,420,150 | |
| 計 | 15,411,903,009 | 131,225,388 | 160,096,022 | 15,383,032,375 | |

(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。

(14) -2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

| 積立金の名称 及び事業名 | 教育研究高度化積立金 | | | 計 |
|-----------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|
| | 附属病院再開発に係る 施設設備整備費 | 実験動物施設機能強化 に係る設備等整備事業 | 常盤・小串図書館改修 に係る書架等整備事業 | |
| 建物 | 1,467,094 | 4,337,604 | 2,354,900 | 8,159,598 |
| 構築物 | — | 1,925,694 | — | 1,925,694 |
| 工具器具備品 | — | 13,572,075 | 108,568,387 | 122,140,462 |
| 小 計 | 1,467,094 | 19,835,373 | 110,923,287 | 132,225,754 |
| 教育経費 | | | | — |
| 消耗品費 | — | 1,483,650 | — | 1,483,650 |
| 備品費 | — | 3,405,600 | — | 3,405,600 |
| 研究経費 | | | | — |
| 修繕費 | — | 846,002 | — | 846,002 |
| 診療経費 | | | | — |
| 修繕費 | 58,303 | — | — | 58,303 |
| 教育研究支援経費 | | | | — |
| 消耗品費 | — | — | 13,401,121 | 13,401,121 |
| 備品費 | — | — | 8,675,592 | 8,675,592 |
| 小 計 | 58,303 | 5,735,252 | 22,076,713 | 27,870,268 |
| 合 計 | 1,525,397 | 25,570,625 | 133,000,000 | 160,096,022 |

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

| | | | |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | | 380,492,659 | |
| 備品費 | | 83,054,712 | |
| 印刷製本費 | | 23,152,592 | |
| 水道光熱費 | | 99,797,937 | |
| 旅費交通費 | | 25,138,248 | |
| 通信運搬費 | | 18,752,639 | |
| 賃借料 | | 38,410,048 | |
| 車両燃料費 | | 1,369,059 | |
| 福利厚生費 | | 38,038 | |
| 保守費 | | 57,773,879 | |
| 修繕費 | | 127,158,329 | |
| 損害保険料 | | 1,981,277 | |
| 広告宣伝費 | | 5,014,220 | |
| 行事費 | | 7,312,471 | |
| 諸会費 | | 7,628,014 | |
| 会議費 | | 75,561 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 33,501,233 | |
| 租税公課 | | 270,810 | |
| 奨学費 | | 710,174,400 | |
| 減価償却費 | | 427,368,080 | |
| 貸倒損失 | | 3,615,450 | |
| 貸倒引当金繰入 | | 284,830 | |
| 業務委託費 | | 175,633,414 | |
| 雑費 | | 77,018,779 | 2,305,016,679 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 295,933,494 | |
| 備品費 | | 86,731,497 | |
| 印刷製本費 | | 30,345,235 | |
| 水道光熱費 | | 136,750,250 | |
| 旅費交通費 | | 21,924,019 | |
| 通信運搬費 | | 12,498,047 | |
| 賃借料 | | 7,747,329 | |
| 福利厚生費 | | 73,330 | |
| 保守費 | | 10,667,817 | |
| 修繕費 | | 195,430,679 | |
| 損害保険料 | | 695,084 | |
| 広告宣伝費 | | 5,931,223 | |
| 諸会費 | | 30,288,209 | |
| 会議費 | | 319,357 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 11,831,165 | |
| 租税公課 | | 25,300 | |
| 減価償却費 | | 256,791,929 | |
| 業務委託費 | | 177,769,584 | |
| 診療費用免除費 | | 2,318,490 | |
| 雑費 | | 12,650,256 | 1,296,722,294 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 6,777,929,933 | | |
| 診療材料費 | 3,882,024,300 | | |
| 医療消耗器具備品費 | 164,454,777 | | |
| 給食用材料費 | 115,274,426 | 10,939,683,436 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 179,143,595 | | |
| 給食委託費 | 252,369,210 | | |
| 寝具委託費 | 63,406,303 | | |
| 医事委託費 | 235,855,044 | | |
| 清掃委託費 | 193,449,657 | | |
| 保守委託費 | 851,033,669 | | |
| その他の委託費 | 886,503,651 | 2,661,761,129 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 2,607,667,106 | | |
| 機器賃借料 | 331,590,284 | | |
| 修繕費 | 138,909,376 | 3,078,166,766 | |
| 研修費 | | 5,513,870 | |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 202,273,269 | | |

| | | | |
|-----------|-------------|---------------|----------------|
| 備品費 | 125,544,117 | | |
| 印刷製本費 | 6,237,852 | | |
| 水道光熱費 | 523,694,178 | | |
| 旅費交通費 | 10,472,730 | | |
| 通信運搬費 | 27,113,662 | | |
| 賃借料 | 98,443,234 | | |
| 車両燃料費 | 202,811 | | |
| 保守費 | 345,260,771 | | |
| 損害保険料 | 36,292,145 | | |
| 修繕費 | 232,377,220 | | |
| 広告宣伝費 | 1,022,450 | | |
| 諸会費 | 3,207,950 | | |
| 会議費 | 63,550 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 21,736,865 | | |
| 職員被服費 | 12,813,701 | | |
| 徴収不能引当金繰入 | 2,310,899 | | |
| 租税公課 | 1,023,100 | | |
| 業務委託費 | 22,659,311 | | |
| 警備費 | 6,266,320 | 1,679,016,135 | 18,364,141,336 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 349,648,932 | |
| 備品費 | | 28,196,176 | |
| 印刷製本費 | | 3,781,135 | |
| 図書費 | | 25,349,877 | |
| 水道光熱費 | | 69,507,894 | |
| 旅費交通費 | | 3,633,474 | |
| 通信運搬費 | | 18,369,816 | |
| 賃借料 | | 3,961,214 | |
| 保守費 | | 63,674,138 | |
| 修繕費 | | 44,572,341 | |
| 損害保険料 | | 170,840 | |
| 広告宣伝費 | | 47,300 | |
| 諸会費 | | 1,913,000 | |
| 会議費 | | 16,763 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 20,889,508 | |
| 租税公課 | | 179,723,086 | |
| 減価償却費 | | 17,050 | |
| 業務委託費 | | 27,358,578 | |
| 雑費 | | 66,052,075 | 906,883,197 |
| 受託研究費 | | | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 31,602,590 | | |
| 賞与 | 1,918,091 | | |
| 賞与引当金繰入 | 987,810 | | |
| 法定福利費 | 3,366,708 | 37,875,199 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 51,298,423 | | |
| 賞与 | 2,989,271 | | |
| 賞与引当金繰入 | 569,115 | | |
| 法定福利費 | 5,647,700 | 60,504,509 | 98,379,708 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 12,894,761 | | |
| 賞与 | 1,887,700 | | |
| 賞与引当金繰入 | 1,378,402 | | |
| 法定福利費 | 2,282,138 | 18,443,001 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 41,845,244 | | |
| 賞与 | 367,443 | | |
| 法定福利費 | 4,986,241 | 47,198,928 | 65,641,929 |
| 消耗品費 | | | 161,967,680 |
| 備品費 | | | 25,454,990 |
| 印刷製本費 | | | 2,911,682 |
| 水道光熱費 | | | 51,604,307 |
| 旅費交通費 | | | 10,145,961 |
| 通信運搬費 | | | 1,826,930 |
| 賃借料 | | | 18,118,145 |
| 保守費 | | | 1,850,200 |

| | | | | |
|-----------|------------|------------|-------------|-------------|
| 修繕費 | | | 20,356,663 | |
| 損害保険料 | | | 174,140 | |
| 広告宣伝費 | | | 373,800 | |
| 諸会費 | | | 1,036,718 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 1,844,354 | |
| 減価償却費 | | | 134,552,449 | |
| 業務委託費 | | | 230,064,634 | |
| 雑費 | | | 3,756,756 | 830,061,046 |
| 共同研究費 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 22,737,008 | | | |
| 賞与 | 2,932,121 | | | |
| 賞与引当金繰入 | 1,035,608 | | | |
| 法定福利費 | 3,595,490 | 30,300,227 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 26,337,063 | | | |
| 賞与 | 1,052,366 | | | |
| 法定福利費 | 1,609,505 | 28,998,934 | 59,299,161 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 13,056,959 | | | |
| 法定福利費 | 1,199,295 | 14,256,254 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 18,114,548 | | | |
| 法定福利費 | 2,204,183 | 20,318,731 | 34,574,985 | |
| 消耗品費 | | | 139,321,928 | |
| 備品費 | | | 33,571,457 | |
| 印刷製本費 | | | 2,491,005 | |
| 水道光熱費 | | | 29,097,468 | |
| 旅費交通費 | | | 7,995,880 | |
| 通信運搬費 | | | 2,293,824 | |
| 賃借料 | | | 2,415,774 | |
| 保守費 | | | 2,526,097 | |
| 修繕費 | | | 12,400,070 | |
| 損害保険料 | | | 64,997 | |
| 広告宣伝費 | | | 149,377 | |
| 諸会費 | | | 1,948,211 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 5,029,533 | |
| 減価償却費 | | | 81,544,851 | |
| 業務委託費 | | | 61,272,122 | |
| 雑費 | | | 7,635,678 | 483,632,418 |
| 受託事業費 | | | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 60,766,007 | | | |
| 賞与 | 3,253,678 | | | |
| 賞与引当金繰入 | 1,149,259 | | | |
| 法定福利費 | 4,221,939 | 69,390,883 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 10,638,427 | | | |
| 法定福利費 | 784,587 | 11,423,014 | 80,813,897 | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 36,290,926 | | | |
| 賞与 | 4,996,648 | | | |
| 賞与引当金繰入 | 2,604,316 | | | |
| 法定福利費 | 6,381,724 | 50,273,614 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 35,338,939 | | | |
| 法定福利費 | 5,122,328 | 40,461,267 | 90,734,881 | |
| 消耗品費 | | | 60,525,743 | |
| 備品費 | | | 18,211,134 | |
| 印刷製本費 | | | 2,843,348 | |
| 水道光熱費 | | | 21,073,360 | |
| 旅費交通費 | | | 3,250,883 | |
| 通信運搬費 | | | 1,045,489 | |
| 賃借料 | | | 5,541,671 | |
| 車両燃料費 | | | 28,311 | |

| | | | |
|-----------|---------------|----------------|----------------|
| 保守費 | | 15,211,295 | |
| 修繕費 | | 5,010,783 | |
| 損害保険料 | | 129,460 | |
| 広告宣伝費 | | 1,800,700 | |
| 諸会費 | | 1,419,512 | |
| 会議費 | | 58,549 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 10,724,709 | |
| 減価償却費 | | 34,689,972 | |
| 業務委託費 | | 49,887,156 | |
| 雑費 | | 4,630,227 | 407,631,080 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | 75,922,001 | | |
| 賞与 | 28,437,876 | | |
| 退職給付費用 | 70,860,300 | | |
| 法定福利費 | 10,831,583 | | 186,051,760 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 6,514,905,520 | | |
| 賞与 | 2,018,852,577 | | |
| 賞与引当金繰入 | 9,224,256 | | |
| 退職給付費用 | 458,888,251 | | |
| 法定福利費 | 1,325,942,036 | 10,327,812,640 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 333,853,244 | | |
| 賞与 | 255,539 | | |
| 賞与引当金繰入 | 1,063,501 | | |
| 法定福利費 | 18,345,104 | 353,517,388 | 10,681,330,028 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 6,824,011,548 | | |
| 賞与 | 1,950,553,076 | | |
| 退職給付費用 | 632,158,480 | | |
| 法定福利費 | 1,352,333,055 | 10,759,056,159 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 2,055,122,813 | | |
| 賞与 | 1,530,857 | | |
| 法定福利費 | 288,191,070 | 2,344,844,740 | 13,103,900,899 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | 135,042,725 | | |
| 備品費 | 17,751,468 | | |
| 印刷製本費 | 13,332,706 | | |
| 水道光熱費 | 152,391,811 | | |
| 旅費交通費 | 16,781,111 | | |
| 通信運搬費 | 11,696,199 | | |
| 賃借料 | 12,822,553 | | |
| 車両燃料費 | 1,416,267 | | |
| 福利厚生費 | 9,227,989 | | |
| 保守費 | 82,340,978 | | |
| 修繕費 | 151,506,277 | | |
| 損害保険料 | 14,586,347 | | |
| 広告宣伝費 | 8,102,730 | | |
| 諸会費 | 13,026,870 | | |
| 会議費 | 450,362 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 39,663,080 | | |
| 租税公課 | 9,069,810 | | |
| 減価償却費 | 82,966,288 | | |
| 貸倒引当金繰入 | 3,434,144 | | |
| 清掃費 | 47,863,373 | | |
| 警備費 | 66,094,066 | | |
| 業務委託費 | 189,261,115 | | |
| 廃棄物処理費 | 37,509,785 | | |
| 雑費 | 33,949,796 | | 1,150,287,850 |

(注)

人件費の定義は、基本的に「国立大学法人等の役員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。

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16) -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 | | | | 小計 | 期末残高 |
|--------|-------------|----------------|---------------------|----------------|-----------------------|-------|----------------|------|
| | | | 運営費交付金 収益 (注) | 資産見返 運営費交付金 | 特許仮勘定見 返運営費交付 金 | 資本剰余金 | | |
| 平成28年度 | 444 | — | 444 | — | — | — | 444 | — |
| 平成29年度 | 50,545,123 | — | 4,145,345 | 46,399,778 | — | — | 50,545,123 | — |
| 平成30年度 | 8,572,800 | — | 8,572,800 | — | — | — | 8,572,800 | — |
| 令和元年度 | 8,183,318 | — | 6,145,018 | 2,038,300 | — | — | 8,183,318 | — |
| 令和2年度 | 359,993,000 | — | 141,997,694 | 217,995,306 | — | — | 359,993,000 | — |
| 令和3年度 | — | 11,858,450,000 | 11,560,426,603 | 298,023,397 | — | — | 11,858,450,000 | — |
| 計 | 427,294,685 | 11,858,450,000 | 11,721,287,904 | 564,456,781 | — | — | 12,285,744,685 | — |

(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56第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が、99,240,243円含まれております。

(16) -2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 28年度交付分 | 29年度交付分 | 30年度交付分 | 元年度交付分 | 2年度交付分 | 3年度交付分 | 合計 |
|------------------------|---------|-----------|-----------|-----------|-------------|----------------|----------------|
| 期間進行基準 | — | — | — | — | — | 10,143,807,095 | 10,143,807,095 |
| 業務達成基準 | — | 4,144,901 | — | 6,145,018 | 103,266,694 | 214,553,183 | 328,109,796 |
| 費用進行基準 | — | — | — | — | — | 1,150,130,770 | 1,150,130,770 |
| 会計基準78第3項 による振替額(注) | 444 | 444 | 8,572,800 | — | 38,731,000 | 51,935,555 | 99,240,243 |
| 計 | 444 | 4,145,345 | 8,572,800 | 6,145,018 | 141,997,694 | 11,560,426,603 | 11,721,287,904 |

(注) 国立大学法人会計基準第78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。

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17) -1 施設費の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 摘要 |
|------------------------|---------------|----------------|-------------|-------------|-----|----|
| | | 建設仮勘定 見返施設費 | 資本剰余金 | 収益 | その他 | |
| 施設整備費補助金 | | | | | | |
| (医病) 外来診療棟改修 | 149,970,700 | 149,050,000 | — | 920,700 | — | |
| (医病) 基幹・環境整備(特高) | 22,450,276 | — | 21,422,661 | 1,027,615 | — | |
| (医病) 第1病棟 | 110,670,000 | 110,520,000 | — | 150,000 | — | |
| (吉田) 動物実験施設改修 | 129,235,700 | — | 104,390,278 | 24,845,422 | — | |
| (光) 基幹・環境整備(擁壁安全対策) | 35,552,000 | — | 21,185,880 | 14,366,120 | — | |
| (光) 基幹・環境整備Ⅱ(擁壁安全対策) | 52,531,600 | 48,989,600 | — | 3,542,000 | — | |
| (小串) ライフライン再生(特高) | 96,006,960 | — | 92,337,457 | 3,669,503 | — | |
| (小串) 総合研究棟改修(医学系) | 482,699,655 | — | 419,438,721 | 63,260,934 | — | |
| (小串) 多用途型トリアージスペース整備事業 | 105,100,000 | — | 79,730,596 | 25,369,404 | — | |
| (附特) 校舎改修 | 215,490,000 | 215,490,000 | — | — | — | |
| 校内通信ネットワーク整備 | 10,000,000 | — | — | 10,000,000 | — | |
| 大学改革支援・学位授与機構交付事業 | | | | | | |
| 営繕事業 | 43,000,000 | — | 37,572,708 | 5,427,292 | — | |
| 計 | 1,452,706,891 | 524,049,600 | 776,078,301 | 152,578,990 | — | |

(注) 損益計算書の施設費収益には、建設仮勘定見返施設費からの振替分49,434,526円が含まれております。

| 名称 | 交付元 | 経費の別 | 期首残高 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | | 期末残高 | 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 | | |
| 大学改革推進等補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 395,259,113 | - | 316,627,439 | - | - | 78,631,674 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 研究拠点形成費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 4,892,000 | - | - | - | - | 4,892,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 科学技術人材育成費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 44,531,254 | - | 1,456,025 | - | - | 43,075,229 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 学校保健特別対策事業費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 7,865,000 | - | 1,572,500 | - | - | 6,292,500 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 教育支援体制整備事業交付金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 500,000 | - | - | - | - | 500,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 研究開発施設共用等促進費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 8,026,000 | - | - | - | - | 8,026,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国際化拠点整備事業費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 6,039,765 | - | - | - | - | 6,039,765 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 国立大学改革強化推進補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 10,000,000 | - | 8,353,400 | - | - | 1,646,600 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 授業料等減免費交付金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 377,663,100 | - | - | - | - | 377,663,100 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 情報機器整備費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 2,226,000 | - | - | - | - | 2,226,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 設備整備費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 148,456,000 | - | 148,137,000 | - | - | 319,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 先端研究設備整備費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 157,592,000 | - | 157,592,000 | - | - | - | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金 | 文部科学省 | 直接経費 | - | 135,444,000 | - | 1,023,000 | - | - | 134,421,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 感染症予防事業費等国庫負担(補助)金 | 厚生労働省 | 直接経費 | - | 18,615,000 | - | - | - | - | 18,615,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院受入医療機関緊急支援事業補助金 | 厚生労働省 | 直接経費 | - | 90,000,000 | - | - | - | - | 90,000,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 慢性疼痛診療体制構築モデル事業費補助金 | 厚生労働省 | 直接経費 | - | 10,558,000 | - | - | - | - | 10,558,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| やまぐち燦めきサイエンス事業補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 138,000 | - | - | - | - | 138,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 医療関係者研修費等補助金及び臨床研修費等補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 13,037,000 | - | - | - | - | 13,037,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 医療施設等設備整備費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 606,000 | - | 606,000 | - | - | - | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 看護職員確保対策事業費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 5,088,000 | - | - | - | - | 5,088,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 肝疾患診療地域連携体制強化事業補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 11,435,000 | - | - | - | - | 11,435,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 山口県がん医療体制整備事業費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 4,766,000 | - | 4,766,000 | - | - | - | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 山口県医師就業環境整備総合対策事業費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 2,759,000 | - | - | - | - | 2,759,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 山口県医療提供体制推進事業費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 304,900,000 | - | 5,655,000 | - | - | 299,245,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 山口県院内助産所・助産師外来整備支援事業費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 137,000 | - | - | - | - | 137,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 山口県看護職員確保対策事業費補助金 | 山口県 | 直接経費 | - | 755,000 | - | - | - | - | 755,000 | - | - |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| 名称 | 交付元 | 経費の別 | 期首 残高 | 当期 交付額 | 当期振替額 | | | | | 期末 残高 | 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 | | |
| 新型コロナウイルス感染症患者等入院医療機関宿泊施設確保支援事業費補助金 | 山口県 | 直接 経費 | - | 17,682,000 | - | - | - | - | 17,682,000 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 山口県医師就業環境整備総合対策事業費補助金 | 山口県 | 直接 経費 | - | 3,542,000 | - | - | - | - | 3,542,000 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 新型コロナウイルス感染症重点医療機関設備整備事業費補助金 | 山口県 | 直接 経費 | - | 30,745,000 | - | 26,464,570 | - | - | 4,280,430 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 新型コロナウイルス感染症入院病床確保支援事業費補助金 | 山口県 | 直接 経費 | - | 1,403,819,294 | - | - | - | - | 1,403,819,294 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| プロジェクト型課題解決研究補助金 | 周防大島町 | 直接 経費 | - | 200,000 | - | - | - | - | 200,000 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 美祿社会復帰促進センター矯正医療研究支援補助金 | 美祿市 | 直接 経費 | - | 1,500,000 | - | 44,639 | - | - | 1,455,361 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 新型コロナウイルス感染症患者等診療看護師派遣事業補助金 | 兵庫県 | 直接 経費 | - | 398,000 | - | - | - | - | 398,000 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 公益財団法人全国競馬・畜産振興会畜産振興事業 | 公益財団法人 全国競馬 畜産振興会 | 直接 経費 | - | 21,990,647 | - | 2,328,700 | - | - | 19,661,947 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | 883,589 | - | - | - | - | 883,589 | - | - |
| 次世代研究者挑戦的研究プログラム助成金 | 国立研究開発法人 科学技術振興機構 | 直接 経費 | - | 46,165,691 | - | 135,998 | - | - | 46,029,693 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 医療研究開発事業費補助金 | 国立研究開発法人日本医療研究開発機構 | 直接 経費 | - | 2,500,000 | - | - | - | - | 2,500,000 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| プロジェクト型課題解決研究補助金 | 山口県集落営農法人連携協議会 | 直接 経費 | - | 200,000 | - | - | - | - | 200,000 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | 直接 経費 | - | 3,290,030,864 | - | 674,762,271 | - | - | 2,615,268,593 | - | - |
| | | 間接 経費 | - | 883,589 | - | - | - | - | 883,589 | - | - |
| | | 計 | - | 3,290,914,453 | - | 674,762,271 | - | - | 2,616,152,182 | - | - |

(18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

| 区 分 | | 報酬又は給料等 | | 法定福利費 | 退職給付 | |
|-----|-----|----------------------------|------------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
| | | 金額 | 支給人員 | 金額 | 金額 | 支給人員 |
| 役員 | 常 勤 | (100,639) 100,639 | (7) 7 | (10,831) 10,831 | (70,860) 70,860 | (2) 2 |
| | 非常勤 | (-) 3,720 | (-) 2 | (-) - | (-) - | (-) - |
| | 計 | (100,639) 104,359 | (7) 9 | (10,831) 10,831 | (70,860) 70,860 | (2) 2 |
| 教員 | 常 勤 | (8,241,831) 8,542,982 | (988) 1,057 | (1,215,878) 1,325,942 | (453,789) 458,888 | (58) 60 |
| | 非常勤 | (-) 335,172 | (-) 562 | (-) 18,345 | (-) - | (-) - |
| | 計 | (8,241,831) 8,878,154 | (988) 1,619 | (1,215,878) 1,344,287 | (453,789) 458,888 | (58) 60 |
| 職員 | 常 勤 | (5,079,614) 8,774,564 | (833) 1,612 | (757,721) 1,352,333 | (495,975) 632,158 | (52) 220 |
| | 非常勤 | (-) 2,056,653 | (-) 1,007 | (-) 288,191 | (-) - | (-) - |
| | 計 | (5,079,614) 10,831,218 | (833) 2,619 | (757,721) 1,640,524 | (495,975) 632,158 | (52) 220 |
| 合 計 | 常 勤 | (13,422,085) 17,418,186 | (1,828) 2,676 | (1,984,432) 2,689,106 | (1,020,624) 1,161,907 | (112) 282 |
| | 非常勤 | (-) 2,395,545 | (-) 1,571 | (-) 306,536 | (-) - | (-) - |
| | 計 | (13,422,085) 19,813,732 | (1,828) 4,247 | (1,984,432) 2,995,642 | (1,020,624) 1,161,907 | (112) 282 |

(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、国立大学法人山口大学役員退職手当規則、国立大学法人山口大学職員退職手当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。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区 分 | 人文学部・ 人文科学研究科 | 教育学部・ 教育学研究科 | 経済学部・ 経済学研究科 | 理学部・ 創成科学研究科 (理学系) | 医学部・ 医学系研究科 |
|----------|------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|----------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 571,944,830 | 1,186,819,870 | 951,165,401 | 1,046,989,563 | 3,302,803,496 |
| 教育経費 | 71,117,635 | 98,061,884 | 146,675,933 | 121,999,820 | 202,917,646 |
| 研究経費 | 9,140,596 | 27,199,699 | 22,889,175 | 78,780,979 | 505,017,147 |
| 診療経費 | - | - | - | - | 19,885,585 |
| 教育研究支援経費 | - | - | - | 129,106 | 3,065,713 |
| 受託研究費 | - | 1,262,993 | 569,853 | 23,698,604 | 251,370,248 |
| 共同研究費 | - | 767,000 | - | 10,041,391 | 149,917,730 |
| 受託事業費 | - | 8,098,432 | 13,242,927 | 6,371,681 | 76,013,666 |
| 人件費 | 491,686,599 | 1,051,429,862 | 767,787,513 | 805,967,982 | 2,094,615,761 |
| 一般管理費 | 16,693,970 | 30,217,514 | 17,803,161 | 31,931,100 | 152,094,934 |
| 財務費用 | 38,016 | - | - | - | - |
| 雑損 | - | - | - | 227,850 | 249,740 |
| 小計 | 588,676,816 | 1,217,037,384 | 968,968,562 | 1,079,148,513 | 3,455,148,170 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 336,361,431 | 733,659,396 | 526,702,947 | 578,220,545 | 1,353,979,834 |
| 学生納付金収益 | 463,576,307 | 464,213,936 | 864,474,692 | 626,102,334 | 764,092,035 |
| 附属病院収益 | - | - | - | - | - |
| 受託研究収益 | - | 1,314,933 | 712,000 | 25,816,529 | 275,291,707 |
| 共同研究収益 | - | 804,000 | - | 7,789,271 | 166,847,939 |
| 受託事業等収益 | - | 8,275,000 | 13,871,739 | 7,677,139 | 76,947,336 |
| 寄附金収益 | 1,878,010 | 1,203,082 | 9,215,963 | 9,108,383 | 266,127,289 |
| 施設費収益 | 114,648 | 10,809,700 | - | 3,203,270 | 94,818,655 |
| 補助金等収益 | 40,170,900 | 42,195,285 | 77,803,800 | 46,460,167 | 191,937,964 |
| 財務収益 | - | - | - | - | - |
| 雑益 | 3,783,300 | 12,166,160 | 3,315,000 | 24,794,821 | 68,143,939 |
| その他の収益 | 8,529,701 | 8,045,074 | 11,001,796 | 37,437,512 | 123,643,379 |
| 小計 | 854,414,297 | 1,282,686,566 | 1,507,097,937 | 1,366,609,971 | 3,381,830,077 |
| 業務損益 | 265,737,481 | 65,649,182 | 538,129,375 | 287,461,458 | △73,318,093 |
| 土地 | 5,392,644 | 19,788,183 | 17,701,148 | 18,565,062 | 1,784,382,766 |
| 建物 | 355,656,442 | 581,782,777 | 805,274,939 | 55,841,300 | 4,457,754,184 |
| 構築物 | 9,669,201 | 54,254,557 | 23,254,449 | 10,650,096 | 112,128,508 |
| 工具器具備品 | 7,854,216 | 16,817,241 | 15,025,617 | 155,221,423 | 379,745,151 |
| 図書 | 415,347,243 | 368,667,800 | 753,916,586 | 376,542,553 | 152,227,967 |
| 建設仮勘定 | - | - | - | - | - |
| 現金及び預金 | - | - | - | - | - |
| その他 | 8,254,141 | 33,946,298 | 53,156,930 | 54,507,543 | 90,880,929 |
| 帰属資産 | 802,173,887 | 1,075,256,856 | 1,668,329,669 | 671,327,977 | 6,977,119,505 |

(注)

1. 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、損益外利息費用相当額、損益外除売却差額相当額、引当外賞与増加見積額、引当外退職給付増加見積額、目的積立金取崩額は下表のとおりであります。

(単位：円)

| 区 分 | 人文学部・ 人文科学研究科 | 教育学部・ 教育学研究科 | 経済学部・ 経済学研究科 | 理学部・ 創成科学研究科 (理学系) | 医学部・ 医学系研究科 |
|--------------|------------------|-----------------|-----------------|--------------------------|----------------|
| 減価償却費 | 9,393,245 | 8,045,074 | 11,001,796 | 53,338,055 | 175,258,778 |
| 損益外減価償却相当額 | 27,656,794 | 60,532,918 | 50,056,320 | 5,172,924 | 243,982,400 |
| 損益外減損損失相当額 | - | - | - | - | - |
| 損益外利息費用相当額 | - | - | - | - | - |
| 損益外除売却差額相当額 | - | - | - | 2 | 2 |
| 引当外賞与増加見積額 | △5,933,768 | △13,709,834 | △12,094,928 | △9,431,308 | △20,671,658 |
| 引当外退職給付増加見積額 | △18,777,225 | △41,415,656 | △27,135,553 | △82,930,464 | △14,434,824 |
| 目的積立金取崩額 | - | - | - | - | - |

(単位：円)

| 区 分 | 工学部・ 創成科学研究科 (工学系) | 農学部・ 創成科学研究科 (農学系) | 共同獣医学部・ 共同獣医学研究科 | 国際総合科学部 | 東アジア研究科 |
|----------|--------------------------|--------------------------|---------------------|-------------|------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 3,041,854,400 | 682,743,965 | 1,187,121,615 | 396,167,716 | 59,713,937 |
| 教育経費 | 367,827,059 | 64,021,719 | 366,780,910 | 45,700,023 | 11,286,200 |
| 研究経費 | 243,696,816 | 63,374,785 | 115,925,297 | 11,086,209 | 4,855,537 |
| 診療経費 | - | - | - | - | - |
| 教育研究支援経費 | 345,413 | - | - | - | - |
| 受託研究費 | 291,770,635 | 31,970,769 | 54,659,059 | 1,055,577 | - |
| 共同研究費 | 199,852,186 | 23,013,745 | 30,380,181 | 209,000 | - |
| 受託事業費 | 32,984,734 | 32,239,739 | 11,875,748 | 2,496,377 | - |
| 人件費 | 1,905,377,557 | 468,123,208 | 607,500,420 | 335,620,530 | 43,572,200 |
| 一般管理費 | 176,009,486 | 29,833,415 | 29,451,117 | 9,138,950 | 2,349,501 |
| 財務費用 | 61,743 | - | 341,349 | - | - |
| 雑損 | 144,590 | - | 531,105 | - | - |
| 小計 | 3,218,070,219 | 712,577,380 | 1,217,445,186 | 405,306,666 | 62,063,438 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 1,325,030,691 | 355,874,550 | 412,517,623 | 252,016,406 | 31,891,835 |
| 学生納付金収益 | 1,773,601,525 | 281,756,507 | 122,020,932 | 239,575,442 | 18,743,671 |
| 附属病院収益 | - | - | - | - | - |
| 受託研究収益 | 318,877,066 | 42,182,681 | 61,328,280 | 1,200,000 | - |
| 共同研究収益 | 217,492,455 | 26,660,116 | 33,298,521 | 209,000 | - |
| 受託事業等収益 | 35,284,041 | 31,778,178 | 4,520,842 | 2,785,729 | - |
| 寄附金収益 | 55,473,501 | 3,402,457 | 12,991,034 | 1,389,014 | 200,000 |
| 施設費収益 | - | 90,793 | - | - | - |
| 補助金等収益 | 104,659,427 | 16,591,400 | 63,464,938 | 26,326,900 | 1,387,061 |
| 財務収益 | - | - | - | - | - |
| 雑益 | 110,045,900 | 18,053,876 | 387,638,053 | 3,115,107 | 372,000 |
| その他の収益 | 106,541,599 | 29,006,096 | 101,606,955 | 2,765,563 | - |
| 小計 | 4,047,006,205 | 805,396,654 | 1,199,387,178 | 529,383,161 | 52,594,567 |
| 業務損益 | 828,935,986 | 92,819,274 | △18,058,008 | 124,076,495 | △9,468,871 |
| 土地 | 3,400,735,721 | 1,206,302,464 | 23,148,354 | 2,273,458 | - |
| 建物 | 3,401,863,259 | 181,593,484 | 1,238,565,694 | 181,714,904 | - |
| 構築物 | 119,018,995 | 160,793,525 | 13,060,183 | 2,252,641 | - |
| 工具器具備品 | 239,330,530 | 79,962,879 | 411,919,528 | 3,680,313 | 2 |
| 図書 | 282,235,720 | 88,266,042 | 2,138,969 | 4,822,796 | 20,407,547 |
| 建設仮勘定 | - | - | - | - | - |
| 現金及び預金 | - | - | - | - | - |
| その他 | 234,042,866 | 49,532,188 | 51,053,440 | 4,816,147 | 853,920 |
| 帰属資産 | 7,677,227,091 | 1,766,450,582 | 1,739,886,168 | 199,560,259 | 21,261,469 |

(注)

1. 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、損益外利息費用相当額、損益外除売却差額相当額、引当外賞与増加見積額、引当外退職給付増加見積額、目的積立金取崩額は下表のとおりであります。

(単位：円)

| 区分 | 工学部・ 創成科学研究科 (工学系) | 農学部・ 創成科学研究科 (農学系) | 共同獣医学部・ 共同獣医学研究科 | 国際総合科学部 | 東アジア研究科 |
|--------------|--------------------------|--------------------------|---------------------|------------|-----------|
| 減価償却費 | 229,792,458 | 33,881,192 | 125,282,297 | 2,765,563 | - |
| 損益外減価償却相当額 | 170,759,742 | 17,073,153 | 78,332,686 | 11,415,224 | - |
| 損益外減損損失相当額 | - | - | - | - | - |
| 損益外利息費用相当額 | - | - | - | - | - |
| 損益外除売却差額相当額 | 6 | 1 | - | - | - |
| 引当外賞与増加見積額 | △36,194,600 | △6,788,254 | △5,666,779 | △2,363,405 | 256,465 |
| 引当外退職給付増加見積額 | △53,534,213 | △65,104,373 | 3,013,129 | △2,794,553 | 5,311,523 |
| 目的積立金取崩額 | - | - | 4,889,250 | - | - |

(単位：円)

| 区 分 | 連合獣医学研究科 | 技術経営研究科 | 全学支援組織（図書館・埋蔵文化財資料館、教育・学生支援機構、大学研究推進機構、事務局） | 附属病院 | 附属学校 |
|----------|------------|-------------|---------------------------------------------|----------------|---------------|
| 業務費用 | | | | | |
| 業務費 | 3,498,484 | 237,984,031 | 4,747,356,827 | 29,934,470,173 | 1,214,736,429 |
| 教育経費 | 3,110,052 | 36,241,956 | 550,714,872 | 27,348,569 | 191,212,401 |
| 研究経費 | 388,432 | 9,600,900 | 98,557,387 | 106,209,335 | - |
| 診療経費 | - | - | 32,487 | 18,344,223,264 | - |
| 教育研究支援経費 | - | - | 903,342,965 | - | - |
| 受託研究費 | - | 14,208,969 | 65,641,641 | 93,852,698 | - |
| 共同研究費 | - | 3,567,389 | 58,968,598 | 6,915,198 | - |
| 受託事業費 | - | 47,645,797 | 105,521,916 | 70,681,326 | 458,737 |
| 人件費 | - | 126,719,020 | 2,964,576,961 | 11,285,239,783 | 1,023,065,291 |
| 一般管理費 | - | 7,590,597 | 522,535,040 | 97,527,293 | 27,111,772 |
| 財務費用 | - | - | 8,506,999 | 48,296,056 | 95,697 |
| 雑損 | - | 1,578 | 84,272,827 | 44,913 | - |
| 小計 | 3,498,484 | 245,576,206 | 5,362,671,693 | 30,080,338,435 | 1,241,943,898 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | - | 107,802,223 | 2,193,029,937 | 2,361,174,706 | 1,053,785,537 |
| 学生納付金収益 | 4,149,413 | 21,537,667 | - | - | 9,457,500 |
| 附属病院収益 | - | - | - | 26,523,034,485 | - |
| 受託研究収益 | - | 15,227,611 | 12,200,000 | 113,584,934 | - |
| 共同研究収益 | - | 3,845,365 | 30,603,902 | 6,568,195 | - |
| 受託事業等収益 | - | 16,273,924 | 156,574,738 | 69,275,602 | - |
| 寄附金収益 | - | 8,908,586 | 67,482,484 | 32,049,654 | 16,748,694 |
| 施設費収益 | - | - | 39,388,209 | 31,269,133 | 22,319,108 |
| 補助金等収益 | - | - | 115,043,711 | 1,882,553,129 | 7,557,500 |
| 財務収益 | - | - | - | - | - |
| 雑益 | 228,000 | 2,020,214 | 460,333,522 | 95,952,212 | 2,964,513 |
| その他の収益 | 2,158,984 | 2,622,986 | 304,274,678 | 247,099,607 | 37,233,066 |
| 小計 | 6,536,397 | 178,238,576 | 3,378,931,181 | 31,362,561,657 | 1,150,065,918 |
| 業務損益 | 3,037,913 | △67,337,630 | △1,983,740,512 | 1,282,223,222 | △91,877,980 |
| 土地 | 2,127,957 | 9,048,283 | 2,493,514,606 | 2,398,685,290 | 3,800,000,000 |
| 建物 | 75,770,827 | 2,719,471 | 5,648,193,913 | 21,739,982,366 | 1,476,104,292 |
| 構築物 | 208,745 | - | 508,915,621 | 1,037,416,093 | 143,405,679 |
| 工具器具備品 | 256,744 | 32,587,573 | 1,118,642,436 | 3,689,830,035 | 30,200,411 |
| 図書 | 629,336 | 18,364,691 | 4,865,253,162 | 46,210,858 | - |
| 建設仮勘定 | - | - | - | 1,445,540,000 | 264,479,600 |
| 現金及び預金 | - | - | - | - | - |
| その他 | 42,881 | 10,324,451 | 2,291,360,132 | 7,349,995,942 | 10,848,523 |
| 帰属資産 | 79,036,490 | 73,044,469 | 16,925,879,870 | 37,707,660,584 | 5,725,038,505 |

(注)

1. 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、損益外利息費用相当額、損益外除売却差額相当額、引当外賞与増加見積額、引当外退職給付増加見積額、目的積立金取崩額は下表のとおりであります。

(単位：円)

| 区分 | 連合獣医学研究科 | 技術経営研究科 | 全学支援組織（図書館・埋蔵文化財資料館、教育・学生支援機構、大学研究推進機構、事務局） | 附属病院 | 附属学校 |
|--------------|-----------|-----------|---------------------------------------------|---------------|------------|
| 減価償却費 | 2,158,984 | 2,714,885 | 458,808,478 | 2,653,302,168 | 39,560,788 |
| 損益外減価償却相当額 | 3,599,202 | - | 280,736,477 | 105,585,969 | 61,840,698 |
| 損益外減損損失相当額 | - | - | 29,288 | - | - |
| 損益外利息費用相当額 | - | - | - | 237 | - |
| 損益外除売却差額相当額 | - | - | △30,807 | - | - |
| 引当外賞与増加見積額 | - | △30,159 | 14,317,745 | △14,792,269 | △1,282,265 |
| 引当外退職給付増加見積額 | - | 6,214,079 | △59,959,149 | 62,003,170 | 25,692,409 |
| 目的積立金取崩額 | - | - | 22,922,715 | 58,303 | - |

(単位：円)

| 区 分 | 小計 | 法人共通 | 合 計 |
|----------|----------------|---------------|----------------|
| 業務費用 | | | |
| 業務費 | 48,565,370,737 | | 48,565,370,737 |
| 教育経費 | 2,305,016,679 | | 2,305,016,679 |
| 研究経費 | 1,296,722,294 | | 1,296,722,294 |
| 診療経費 | 18,364,141,336 | | 18,364,141,336 |
| 教育研究支援経費 | 906,883,197 | | 906,883,197 |
| 受託研究費 | 830,061,046 | | 830,061,046 |
| 共同研究費 | 483,632,418 | | 483,632,418 |
| 受託事業費 | 407,631,080 | | 407,631,080 |
| 人件費 | 23,971,282,687 | | 23,971,282,687 |
| 一般管理費 | 1,150,287,850 | | 1,150,287,850 |
| 財務費用 | 57,339,860 | | 57,339,860 |
| 雑損 | 85,472,603 | | 85,472,603 |
| 小計 | 49,858,471,050 | - | 49,858,471,050 |
| 業務収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | 11,622,047,661 | | 11,622,047,661 |
| 学生納付金収益 | 5,653,301,961 | | 5,653,301,961 |
| 附属病院収益 | 26,523,034,485 | | 26,523,034,485 |
| 受託研究収益 | 867,735,741 | | 867,735,741 |
| 共同研究収益 | 494,118,764 | | 494,118,764 |
| 受託事業等収益 | 423,264,268 | | 423,264,268 |
| 寄附金収益 | 486,178,151 | | 486,178,151 |
| 施設費収益 | 202,013,516 | | 202,013,516 |
| 補助金等収益 | 2,616,152,182 | | 2,616,152,182 |
| 財務収益 | - | 16,058,537 | 16,058,537 |
| 雑益 | 1,192,926,617 | | 1,192,926,617 |
| その他の収益 | 1,021,966,996 | | 1,021,966,996 |
| 小計 | 51,102,740,342 | 16,058,537 | 51,118,798,879 |
| 業務損益 | 1,244,269,292 | 16,058,537 | 1,260,327,829 |
| 土地 | 15,181,665,936 | | 15,181,665,936 |
| 建物 | 40,202,817,852 | | 40,202,817,852 |
| 構築物 | 2,195,028,293 | | 2,195,028,293 |
| 工具器具備品 | 6,181,074,099 | | 6,181,074,099 |
| 図書 | 7,395,031,270 | | 7,395,031,270 |
| 建設仮勘定 | 1,710,019,600 | | 1,710,019,600 |
| 現金及び預金 | - | 9,791,596,838 | 9,791,596,838 |
| その他 | 10,243,616,331 | | 10,243,616,331 |
| 帰属資産 | 83,109,253,381 | 9,791,596,838 | 92,900,850,219 |

(注)

1. 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、損益外利息費用相当額、損益外除売却差額相当額、引当外賞与増加見積額、引当外退職給付増加見積額、目的積立金取崩額は下表のとおりであります。

(単位：円)

| 区分 | 小計 | 法人共通 | 合 計 |
|--------------|---------------|------|---------------|
| 減価償却費 | 3,805,303,761 | - | 3,805,303,761 |
| 損益外減価償却相当額 | 1,116,744,507 | - | 1,116,744,507 |
| 損益外減損損失相当額 | 29,288 | - | 29,288 |
| 損益外利息費用相当額 | 237 | - | 237 |
| 損益外除売却差額相当額 | △30,796 | - | △30,796 |
| 引当外賞与増加見積額 | △114,385,017 | - | △114,385,017 |
| 引当外退職給付増加見積額 | △263,851,700 | - | △263,851,700 |
| 目的積立金取崩額 | 27,870,268 | - | 27,870,268 |

(注)

2. セグメントの区分は本学の業務に応じて「人文学部・人文科学研究科」、「教育学部・教育学研究科」、「経済学部・経済学研究科」、「理学部・創成科学研究科（理学系）」、「医学部・医学系研究科」、「工学部・創成科学研究科（工学系）」、「農学部・創成科学研究科（農学系）」、「共同獣医学部・共同獣医学研究科」、「国際総合科学部」、「東アジア研究科」、「連合獣医学研究科」、「技術経営研究科」、「全学支援組織（図書館・埋蔵文化財資料館、教育・学生支援機構、大学研究推進機構、事務局）」、「附属病院」、「附属学校」に区分し、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。
3. 財務収益のうち受取利息及びその他財務収益は、法人共通に記載しております。
4. 帰属資産のうち現金及び預金は、法人共通に記載しております。
5. 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442,592,706円差額がありますが、これは、国の予算積算額に加えて、学内予算調整額△57,259,992円及び附属病院における承継職員に対する退職手当177,368,551円、年俸制導入促進費8,470,667円、セグメント調整額314,013,480円を計上したことによるものです。

(20) 寄附金債務の明細及び寄附金の受入額の明細

(20) -1 寄附金債務の明細

(単位：円)

| 期首残高 | 当期増加額 | | 当期振替額 | | | | 期末残高 | 摘要 | |
|---------------|-------------|-----------|-------------|------------|-------|----------|---------|---------------|-----|
| | 当期受入額 | 運用益・評価差額 | 寄附金収益 | 資産見返寄附金 | 資本剰余金 | 運用損・評価差額 | | | その他 |
| 4,172,609,627 | 767,082,245 | 1,600,046 | 486,178,151 | 46,852,746 | — | — | 887,450 | 4,407,373,571 | |

(20) -2 寄附金の受入額の明細

(単位：円、件)

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|--------------------------|---------------|-------|-----------------------------|
| 医 学 部 ・ 医学系研究科 | 483,399,721 | 766 | うち、現物寄附 204件、63,742,456円 |
| 工 学 部 ・ 創 成 科学研究科 (工) | 152,007,886 | 447 | うち、現物寄附 327件、75,924,779円 |
| 附 属 病 院 | 141,910,305 | 514 | うち、現物寄附 33件、37,976,425円 |
| そ の 他 | 300,405,128 | 7,646 | うち、現物寄附 5,433件、132,997,135円 |
| 合 計 | 1,077,723,040 | 9,373 | |

(21) 受託研究の明細

(単位：円)

| 委託者 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究収益 | 期末残高 |
|--------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 国 | 直接経費 | — | 114,546,687 | 114,546,687 | — |
| | 間接経費 | — | 22,749,745 | 22,749,745 | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | 100,000 | 15,185,911 | 15,285,911 | — |
| | 間接経費 | — | 4,092,644 | 4,092,644 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 65,171,159 | 380,686,759 | 401,301,544 | 44,556,374 |
| | 間接経費 | 64 | 87,615,035 | 87,615,099 | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 1,161,735 | 35,943,415 | 35,343,381 | 1,761,769 |
| | 間接経費 | — | 9,758,385 | 9,758,385 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 28,886,450 | 179,942,120 | 111,435,749 | 97,392,821 |
| | 間接経費 | 1,151,977 | 37,927,252 | 39,079,229 | — |
| そ の 他 | 直接経費 | 101,523,414 | 3,838,590 | 22,674,281 | 82,687,723 |
| | 間接経費 | 683,550 | 3,169,536 | 3,853,086 | — |
| 合 計 | 直接経費 | 196,842,758 | 730,143,482 | 700,587,553 | 226,398,687 |
| | 間接経費 | 1,835,591 | 165,312,597 | 167,148,188 | — |

(22) 共同研究の明細

(単位：円)

| 共同研究契約の相手方 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 共同研究収益 | 期末残高 |
|------------|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 国 | 直接経費 | — | — | — | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | — | 3,501,223 | 3,501,223 | — |
| | 間接経費 | — | 439,822 | 439,822 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 7,854,842 | 20,783,151 | 13,766,479 | 14,871,514 |
| | 間接経費 | 88,257 | 3,413,834 | 3,502,091 | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | — | 4,339,500 | 2,412,300 | 1,927,200 |
| | 間接経費 | — | 297,000 | 297,000 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 206,629,035 | 432,106,949 | 377,098,316 | 261,637,668 |
| | 間接経費 | 1,132,023 | 46,370,144 | 46,698,323 | 803,844 |
| その他 | 直接経費 | 2,486,912 | 46,649,218 | 42,530,324 | 6,605,806 |
| | 間接経費 | — | 3,872,886 | 3,872,886 | — |
| 合計 | 直接経費 | 216,970,789 | 507,380,041 | 439,308,642 | 285,042,188 |
| | 間接経費 | 1,220,280 | 54,393,686 | 54,810,122 | 803,844 |

(23) 受託事業等の明細

(単位：円)

| 委託者等 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|--------|------|------------|-------------|-------------|------------|
| 国 | 直接経費 | — | 95,698,593 | 95,698,593 | — |
| | 間接経費 | — | 491,906 | 491,906 | — |
| 地方公共団体 | 直接経費 | 77,620 | 134,510,808 | 134,510,808 | 77,620 |
| | 間接経費 | — | 2,019,958 | 2,019,958 | — |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 2,184,225 | 12,831,108 | 15,015,333 | — |
| | 間接経費 | — | 1,472,000 | 1,472,000 | — |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 990,000 | 37,793,014 | 38,783,014 | — |
| | 間接経費 | — | 15,232 | 15,232 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | 19,702,112 | 54,851,567 | 61,731,279 | 12,822,400 |
| | 間接経費 | 878,594 | 6,893,879 | 7,685,639 | 86,834 |
| その他 | 直接経費 | 877,986 | 62,985,574 | 62,879,760 | 983,800 |
| | 間接経費 | — | 2,960,746 | 2,960,746 | — |
| 合計 | 直接経費 | 23,831,943 | 398,670,664 | 408,618,787 | 13,883,820 |
| | 間接経費 | 878,594 | 13,853,721 | 14,645,481 | 86,834 |

(24) 科学研究費補助金の明細

(単位：円、件)

| 種 目 | 当期受入 | 件数 | 摘 要 |
|------------------------|------------------------------|-----|-----|
| 科学研究費補助金 | | | |
| 新学術領域研究（研究領域提案型） | (20,442,021) 6,240,000 | 14 | |
| 学術変革領域研究（A） | (3,253,315) 1,530,000 | 2 | |
| 基盤研究（S） | (300,000) 90,000 | 1 | |
| 基盤研究（A） | (64,689,338) 19,542,000 | 23 | |
| 基盤研究（B） | (212,180,574) 68,689,656 | 150 | |
| 基盤研究（C） | (383,230,683) 78,052,733 | 417 | |
| 挑戦的研究（開拓） | (1,100,254) 284,903 | 3 | |
| 挑戦的研究（萌芽） | (35,980,184) 6,479,208 | 26 | |
| 若手研究 | (146,448,978) 29,949,554 | 111 | |
| 若手研究（B） | (2,646,612) — | 5 | |
| 研究活動スタート支援 | (7,323,288) 2,100,000 | 7 | |
| 奨励研究 | (430,000) — | 2 | |
| 特別研究促進費 | (1,100,000) 330,000 | 1 | |
| 研究成果公開発表 | (479,135) — | 1 | |
| 特別研究員奨励費 | (7,664,452) 240,000 | 12 | |
| 国際共同研究強化（A） | (23,192,773) 2,190,000 | 3 | |
| 国際共同研究強化（B） | (9,321,941) 1,335,000 | 6 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | | | |
| 政策科学総合研究事業 | (2,088,000) — | 2 | |
| 難治性疾患等克服研究事業 | (4,186,138) — | 12 | |
| 慢性の痛み対策研究事業 | (200,000) — | 1 | |
| 新興・再興感染症及び予防接種政策推進研究事業 | (3,000,000) 900,000 | 1 | |
| 食品の安全確保推進研究事業 | (4,530,000) 459,000 | 2 | |
| 化学物質リスク研究事業 | (2,500,000) — | 1 | |
| 健康安全・危機管理対策総合研究事業 | (300,000) — | 1 | |
| 合 計 | (936,587,686) 218,412,054 | 804 | |

(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。

(25) 主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25) -1 現金及び預金

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------|---------------|-----|
| 現 金 | 9,772,742 | |
| 普 通 預 金 | 7,221,625,459 | |
| 定 期 預 金 | 2,250,000,000 | |
| 郵 便 振 替 口 座 | 310,198,637 | |
| 合 計 | 9,791,596,838 | |

(25) -2 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 | 2,055,481,519 | |
| 国民健康保険団体連合会 | 2,806,029,625 | |
| 私 費 債 権 | 130,337,708 | |
| そ の 他 | 1,070,578,646 | |
| 合 計 | 6,062,427,498 | |

(25) -3 未払金

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|---------------------|---------------|-----|
| 人 件 費 | 1,387,624,903 | |
| 固 定 資 産 | 1,919,505,530 | |
| 医 薬 品 及 び 診 療 材 料 費 | 1,811,561,325 | |
| リ ー ス 債 務 | 252,490,688 | |
| そ の 他 | 2,215,158,946 | |
| 合 計 | 7,586,341,392 | |

② 関連公益法人の財務状況

【一般財団法人朋和会】

(単位：千円)

| 資産 | 負債 | 正味財産 | 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 J=C+F+I | 備考 |
|-----------|-----------|-----------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|-------------------|-----|
| | | | 事業活動収入 A | 事業活動支出 B | 事業活動収支差額 C=A+B | 投資活動収入 D | 投資活動支出 E | 投資活動収支差額 F=D+E | 財務活動収入 G | 財務活動支出 H | 財務活動収支差額 I=G+H | | |
| 2,198,740 | 1,135,533 | 1,063,207 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (注) |

(注) ①本表は、令和3事業年度決算数値にて記載しております。

②当該公益法人は、収支計算書を財務諸表として作成していないため、開示内容はありません。

(単位：千円)

| 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
|------------|-----------|-------|-----------|-----------|--------|--------|----------------|---------------------|-------------------------|
| 収益 A | 収益の内訳 | | 費用 B | 費用の内訳 | | | 当期増減額 C=A-B | 一般正味財産 期首残高 D | 一般正味財産 期末残高 E=C+D |
| | 事業収益 | 雑収益 | | 事業費 | 管理費 | その他の費用 | | | |
| 2,374,056 | 2,372,605 | 1,451 | 2,377,478 | 2,344,882 | 14,449 | 18,147 | △ 3,422 | 1,059,628 | 1,056,206 |

(注) 本表は、令和3事業年度決算数値にて記載しております。

(単位：千円)

| 指定正味財産増減の部 | | | | | | | |
|------------|-------|-----|---------|----------------|---------------------|-------------------------|-----------------------|
| 収益 F | 収益の内訳 | | 費用 G | 当期増減額 H=F-C | 一般正味財産 期首残高 I | 一般正味財産 期末残高 J=H+I | 正味財産 期末残高 K=E+J |
| | 事業収益 | 雑収益 | | | | | |
| - | - | - | - | - | 7,000 | 7,000 | 1,063,206 |

(注) 本表は、令和3事業年度決算数値にて記載しております。

【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 |
|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| 790,023 | 523,837 | 266,186 | 99,389 | 169,007 | △69,618 |

(注) 本表は、令和3事業年度決算数値にて記載しております。

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：千円)

| 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 | 長期債権 | | 短期債務 | 長期債務 | 保証金額 | 被保証債務の内容 | | 金額 | 割合 |
| | 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 | | | | | |
| 一般財団法人朋和会 | - | - | - | 13 | - | - | - | 2,372,605 | 136 | 0.0% |
| 山口大学生協同組合 | - | - | - | 30,256 | - | - | - | 1,146,353 | 173,656 | 15.1% |

(注) 本表は、令和3事業年度決算数値にて記載しております。