

平成 2 1 事業年度財務諸表の公表について

国立大学法人は、国民その他の利害関係者に対し、財政状態や運営状況に関する説明責任を果たし、自己の状況を客観的に把握する観点から、上場企業と同様の財務諸表（貸借対照表、損益計算書、利益の処分（損失の処理）に関する書類、キャッシュ・フロー計算書、国立大学法人等業務実施コスト計算書）の作成及び公表が義務付けられております。

本学の財務諸表につきましては、国立大学法人法（平成 1 5 年法律第 1 1 2 号）第 3 5 条において準用する独立行政法人通則法（平成 1 1 年法律第 1 0 3 号）第 3 8 条第 1 項の規定に基づき、平成 2 2 年 6 月 8 日に文部科学大臣に提出し、平成 2 2 年 6 月 3 0 日に文部科学大臣の承認を得ましたので、ここに公表いたします。

国立大学法人三重大学

平成21年度

財 務 諸 表

第6期事業年度（平成21年4月1日～平成22年3月31日）

国立大学法人三重大学

目 次

| | |
|--|-----|
| ・ 貸 借 対 照 表 | 1 |
| ・ 損 益 計 算 書 | 2 |
| ・ 利 益 の 処 分 に 関 す る 書 類 (案) | 3 |
| ・ キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書 | 4 |
| ・ 国 立 大 学 法 人 等 業 務 実 施 コ ス ト 計 算 書 | 5 |
| ・ 注 記 (重 要 な 会 計 方 針 等) | 6 |
| ・ 附 属 明 細 書 | |
| (1) 固定資産の取得及び処分、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 。) 並 び に 減 損 損 失 の 明 細 … | 1 0 |
| (2) たな卸資産の明細 | 1 1 |
| (3) 無償使用国有財産等の明細 | 1 2 |
| (4) 有価証券の明細 | 1 3 |
| (5) 借入金の明細 | 1 3 |
| (6) 引当金の明細 | 1 4 |
| (7) 保証債務の明細 | 1 5 |
| (8) 資本金及び資本剰余金の明細 | 1 5 |
| (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 1 6 |
| (10) 業務費及び一般管理費の明細 | 1 7 |
| (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 2 1 |
| (12) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | 2 2 |
| (13) 役員及び教職員の給与の明細 | 2 3 |
| (14) 開示すべきセグメント情報 | 2 4 |
| (15) 寄附金の明細 | 2 5 |
| (16) 受託研究の明細 | 2 5 |
| (17) 共同研究の明細 | 2 5 |
| (18) 受託事業等の明細 | 2 5 |
| (19) 科学研究費補助金の明細 | 2 6 |
| (20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 2 7 |
| (21) 関連公益法人等の明細 | 2 8 |

貸借対照表

(平成 22年 3月 31日)

| 資 産 の 部 | | 負 債 ・ 純 資 産 の 部 | |
|-------------|-------------------|----------------------------|-------------------|
| 勘 定 科 目 | 金 額(単位:千円) | 勘 定 科 目 | 金 額(単位:千円) |
| 資産の部 | | 負債の部 | |
| 固定資産 | | 固定負債 | |
| 1 有形固定資産 | | 資産見返負債 | 7,698,754 |
| 土地 | 11,957,362 | 資産見返運営費交付金等 | 1,593,914 |
| 建物 | 26,710,545 | 資産見返補助金等 | 835,039 |
| 減価償却累計額 | 6,310,407 | 資産見返寄附金 | 621,673 |
| 減損損失累計額 | 1,438 | 資産見返物品受贈額 | 3,857,267 |
| 構築物 | 1,395,661 | 建設仮勘定見返運営費交付金 | 6,955 |
| 減価償却累計額 | 562,123 | 建設仮勘定見返施設費 | 783,904 |
| 工具器具備品 | 15,204,711 | 国立大学財務・経営センター債務負担金 | 4,079,308 |
| 減価償却累計額 | 8,483,471 | 長期借入金 | 9,361,195 |
| 図書 | 4,070,617 | 引当金 | 17,628 |
| 美術品・収蔵品 | 23,425 | 退職給付引当金 | 17,628 |
| 船舶 | 2,272,464 | 長期リース債務 | 235,311 |
| 減価償却累計額 | 259,018 | 固定負債合計 | 21,392,198 |
| 車両運搬具 | 48,225 | 流動負債 | |
| 減価償却累計額 | 29,866 | 預り科学研究費補助金等 | 73,161 |
| 建設仮勘定 | 6,132,204 | 寄附金債務 | 2,256,256 |
| 有形固定資産合計 | 52,168,891 | 前受受託研究費等 | 508,957 |
| 2 無形固定資産 | | 前受受託事業費等 | 6,714 |
| ソフトウェア | 133,525 | 預り金 | 199,785 |
| 電話加入権 | 2,262 | 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 | 564,939 |
| 無形固定資産合計 | 135,787 | 一年以内返済予定長期借入金 | 311,077 |
| 3 投資その他の資産 | | 未払金 | 7,102,040 |
| 長期未収附属病院収入 | 130,920 | 未払費用 | 48,407 |
| 徴収不能引当金 | 130,920 | リース債務 | 131,590 |
| 預託金 | 375 | 流動負債合計 | 11,202,929 |
| 投資その他の資産合計 | 375 | 負債合計 | 32,595,128 |
| 固定資産合計 | 52,305,055 | 純資産の部 | |
| 流動資産 | | 資本金 | |
| 現金及び預金 | 9,797,480 | 政府出資金 | 17,485,162 |
| 未収学生納付金収入 | 21,714 | 資本金合計 | 17,485,162 |
| 未収附属病院収入 | 2,477,757 | 資本剰余金 | |
| 徴収不能引当金 | 10,691 | 資本剰余金 | 17,318,399 |
| 未収入金 | 153,712 | 損益外減価償却累計額(-) | -6,925,724 |
| 有価証券 | 549,978 | 損益外減損損失累計額(-) | -1,438 |
| たな卸資産 | 9,932 | 資本剰余金合計 | 10,391,236 |
| 医薬品及び診療材料 | 336,092 | 利益剰余金 | |
| 前渡金 | 24,173 | 積立金 | 3,539,214 |
| 前払費用 | 2,121 | 当期末処分利益 | 1,659,859 |
| 未収収益 | 2,134 | (うち当期総利益) | (1,659,859) |
| その他流動資産 | 1,137 | 利益剰余金合計 | 5,199,073 |
| 流動資産合計 | 13,365,545 | 純資産合計 | 33,075,472 |
| 資産合計 | 65,670,600 | 負債・純資産合計 | 65,670,600 |

(単位:千円)

注) 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

 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金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

5,408,116

 当該借入金により取得した資産の減価償却額の累計

2,343,417

 利益剰余金に与える影響額(差引き)

3,064,699

 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

705,992

 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

317,656

 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

268,311

4,356,659

損益計算書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位:千円)

| | | |
|--------------------|-----------|------------|
| 経常費用 | | |
| 業務費 | | |
| 教育経費 | 1,940,727 | |
| 研究経費 | 1,578,307 | |
| 診療経費 | 9,146,656 | |
| 教育研究支援経費 | 440,107 | |
| 受託研究費 | 1,318,362 | |
| 受託事業費 | 66,210 | |
| 役員人件費 | 111,408 | |
| 教員人件費 | 9,663,560 | |
| 職員人件費 | 7,827,208 | 32,092,549 |
| 一般管理費 | | 1,127,247 |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | 298,400 | 298,400 |
| 雑損 | | 171 |
| 経常費用合計 | | 33,518,368 |
| 経常収益 | | |
| 運営費交付金収益 | | 11,583,635 |
| 授業料収益 | | 3,531,500 |
| 入学金収益 | | 564,357 |
| 検定料収益 | | 135,990 |
| 附属病院収益 | | 14,124,166 |
| 受託研究等収益 | | |
| 受託研究等収益(国等) | 151,652 | |
| 受託研究等収益(国等以外) | 1,175,718 | 1,327,371 |
| 受託事業等収益 | | |
| 受託事業等収益(国等) | 39,315 | |
| 受託事業等収益(国等以外) | 27,220 | 66,535 |
| 補助金等収益 | | 552,858 |
| 寄附金収益 | | 498,393 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 14,004 | |
| 有価証券利息 | 1,675 | 15,679 |
| 施設費収益 | | 216,069 |
| 資産見返負債戻入 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 267,477 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 88,949 | |
| 資産見返補助金等戻入 | 64,416 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 195,557 | 616,401 |
| 雑益 | | |
| 財産貸付料収入 | 68,536 | |
| 研究関連収入 | 157,531 | |
| 公開講座等収益 | 506 | |
| 農場演習林収入 | 20,022 | |
| 三重大学医学部地域医療教育支援交付金 | 100,000 | |
| 臨床研修協力施設等収入 | 32,533 | |
| 大学入試センター試験実施料収入 | 22,305 | |
| 教員免許状更新講習料収入 | 21,965 | |
| 消費税等還付金 | 20,230 | |
| その他雑益 | 42,144 | 485,776 |
| 経常収益合計 | | 33,718,735 |
| 経常利益 | | 200,367 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産売却損 | 0 | |
| 固定資産除却損 | 13,741 | |
| その他の臨時損失 | 93,724 | 107,466 |
| 臨時利益 | | |
| 運営費交付金収益 | 1,210,365 | |
| 固定資産売却益 | 548 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 350 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 1,187 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 0 | |
| 承継剰余金債務戻入 | 120,220 | |
| その他の臨時利益 | 1,182 | 1,333,854 |
| 当期純利益 | | 1,426,755 |
| 目的積立金取崩額 | | 233,103 |
| 当期総利益 | | 1,659,859 |

(単位:千円)

注) 当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの
 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 828,023
 当該借入金により取得した資産の減価償却額 617,210
 当期総利益に与える影響額(差引き) 210,813
 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 13,921
 224,734

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

| | | |
|---------|---------------|----------------------|
| 当期末処分利益 | | 1,659,859,142 |
| 当期総利益 | 1,659,859,142 | |
| 利益処分額 | | |
| 積立金 | 1,659,859,142 | <u>1,659,859,142</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:千円)

| | |
|----------------------------|------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 原材料、商品またはサービスの購入による支出 | 11,768,369 |
| 人件費支出 | 18,066,308 |
| その他の業務支出 | 1,157,116 |
| 預り金支出 | 256,232 |
| 運営費交付金収入 | 12,209,800 |
| 授業料収入 | 3,682,887 |
| 入学金収入 | 560,691 |
| 検定料収入 | 135,990 |
| 附属病院収入 | 13,915,438 |
| 受託研究等収入 | 1,405,123 |
| 受託事業等収入 | 61,570 |
| 預り金収入 | 288,372 |
| 補助金等収入 | 1,331,774 |
| 寄附金収入 | 650,196 |
| その他の収入 | 491,592 |
| 科学研究費補助金の増減額 | 35,036 |
| 小計 | 3,520,447 |
| 国庫納付金の支払額 | - |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 3,520,447 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有価証券の取得による支出 | 1,350,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 1,000,000 |
| 投資有価証券の償還による収入 | 100,000 |
| 定期預金等の預入による支出 | 10,820,000 |
| 定期預金等の払戻による収入 | 11,150,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 8,679,503 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 21,632 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | 584 |
| 施設費による収入 | 2,613,169 |
| 小計 | 6,007,382 |
| 利息及び配当金の受取額 | 19,511 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 5,987,870 |
| 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 | 665,479 |
| 長期借入れによる収入 | 5,106,749 |
| 長期借入金の返済による支出 | 162,544 |
| リース債務の返済による支出 | 436,935 |
| 小計 | 3,841,790 |
| 利息の支払額 | 300,480 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 3,541,309 |
| 資金にかかる換算差額 | - |
| 資金増加額 | 1,073,885 |
| 資金期首残高 | 7,713,595 |
| 資金期末残高 | 8,787,480 |

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:千円)

| | | |
|--|------------|------------|
| 業務費用 | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | |
| 業務費 | 32,092,549 | |
| 一般管理費 | 1,127,247 | |
| 財務費用 | 298,400 | |
| 雑損 | 171 | |
| 臨時損失 | 107,466 | 33,625,834 |
| (2) (控除) 自己収入等 | | |
| 授業料収益 | 3,531,500 | |
| 入学料収益 | 564,357 | |
| 検定料収益 | 135,990 | |
| 附属病院収益 | 14,124,166 | |
| 受託研究等収益(国等) | 151,652 | |
| 受託研究等収益(国等以外) | 1,175,718 | |
| 受託事業等収益(国等) | 39,315 | |
| 受託事業等収益(国等以外) | 27,220 | |
| 寄附金収益 | 498,393 | |
| 財務収益 | 15,679 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料相当分) | 124,200 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 195,557 | |
| 雑益 | 328,244 | |
| 固定資産売却益 | 548 | |
| 資産見返寄附金戻入(除売却) | 0 | |
| その他の臨時利益 | 1,182 | 20,913,727 |
| 業務費用合計 | | 12,712,107 |
| 損益外減価償却等相当額 | | |
| 損益外減価償却相当額 | 1,338,916 | |
| 損益外固定資産除却等相当額 | 7,314 | 1,346,231 |
| 引当外賞与増加見積額 | | 24,174 |
| 引当外退職給付増加見積額 | | 3,870 |
| 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 | 61,760 | |
| 政府出資の機会費用 | 377,336 | 439,096 |
| (控除) 国庫納付額 | | - |
| 国立大学法人等業務実施コスト | | 14,517,739 |

注 記（重要な会計方針等）

・重要な会計方針

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等検討会議平成21年7月28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平成22年3月24日最終改訂）を適用している。

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いる。

- | | | |
|---|---|------------------------------|
| 退職一時金に充当される運営費交付金 | … | 費用進行基準 |
| プロジェクト研究の一部に充当される運営費交付金 | … | 業務達成基準 |
| 文部科学省が指定する特別教育研究経費、 特殊要因経費に充当される運営費交付金 | … | 文部科学省が指定する 業務達成基準又は費用進行基準 |

2. 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産

定額法を採用している。

法人税法に基づく耐用年数を採用、受託研究等収入により購入した償却資産については当該受託研究等期間を耐用年数としている。

主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

| | | | | |
|--------|---|---|----|---|
| 建 物 | 3 | ～ | 50 | 年 |
| 構 築 物 | 5 | ～ | 49 | 年 |
| 工具器具備品 | 2 | ～ | 15 | 年 |
| 船 舶 | 6 | ～ | 13 | 年 |
| 車両運搬具 | 4 | ～ | 6 | 年 |

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いる。

(2)無形固定資産

定額法を採用している。

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)に基づいている。

3. 徴収不能引当金の計上基準

債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

4. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上しない。

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いる。

5. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しない。

但し、運営費交付金により財源措置がなされない教職員については退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額により計上している。

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、会計基準第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いる。

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)

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 医薬品及び診療材料
 評価基準 低価法
 評価方法 移動平均法
 但し、当分の間、評価方法は最終仕入原価法による。
 貯蔵品
 評価基準 原価法
 評価方法 最終仕入原価法
8. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法
 (1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法
 近隣の地代や賃借料等を参考に計算している。
 (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
 1.395%(平成22年3月31日における10年もの国債の利回り(10年国債(新
 発債)の利回り)で計算している。
9. リース取引の会計処理
 リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買
 取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
 また、リース期間の中途において契約を解除することができないオペレーティング
 ・リース取引の未経過リース料は以下のとおり。
 (1) 貸借対照表日後一年以内のリース期間に係る未経過リース料 12,960千円
 (2) 貸借対照表日後一年を超えるリース期間に係る未経過リース料 195,120千円
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、税込方式による。

・注記事項

1. 財務諸表全般
 記載金額は、千円未満を切り捨てて表示している。
 但し、利益の処分に關する書類(案)については、円単位で表示している。
2. 貸借対照表関係
- | | |
|---|--------------|
| (1) 運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額 | 11,986,028千円 |
| (2) 当期の運営費交付金により財源措置が手当されない 引当外賞与見積額 | 893,445千円 |
| (3) 保証債務の金額 | 4,644,247千円 |
| (4) 担保に供している資産(土地) | 8,975,850千円 |
| 上記に対応する債務残高 | 9,672,272千円 |
3. 損益計算書関係
 運営費交付金収益(臨時利益)
 国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益
 に振り替えた額である。
4. 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 | 9,797,480千円 |
| うち定期預金 | 1,010,000千円 |
| 資金の期末残高 | 8,787,480千円 |
| (2) 重要な非資金取引 | |
| 無償譲与による資産の取得 | 125,871千円 |
| ファイナンス・リースによる資産の取得 | 110,378千円 |
5. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係
 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、
 47,211千円である。

6. 重要な債務負担行為

当事業年度に契約を締結し、翌期以降に支払いが発生する重要なものは以下のとおりである。

(単位：千円)

| 契 約 名 称 | 契約の相手方 | 契 約 金 額 | 翌期以降支払金額 | |
|------------------------------|-----------------|-----------|-----------|-----|
| | | | 一年以内 | 一年超 |
| 三重大学医学部附属病院エネルギーセンター新営その他工事 | 株式会社竹中 工務店 | 407,400 | 244,440 | - |
| 三重大学医学部附属病院エネルギーセンター新営電気設備工事 | 北陸電気工事 株式会社 | 414,750 | 248,850 | - |
| 三重大学医学部附属病院エネルギーセンター新営機械設備工事 | 株式会社テクノ 菱和 | 661,500 | 396,900 | - |
| 三重大学医学部附属病院基幹・環境整備（給水設備）工事 | 株式会社明電舎 | 75,337 | 45,202 | - |
| 三重大学医学部附属病院基幹・環境整備（電話設備）工事 | 西日本電信電話 株式会社 | 114,450 | 68,670 | - |
| 三重大学上浜団地基幹・環境整備（特高受変電設備）工事 | 日新電機株式会社 | 417,900 | 417,900 | - |
| 三重大学医学部附属病院 RI ライナック室（2）改修工事 | 株式会社竹中 工務店 | 23,100 | 23,100 | - |
| 高精度放射線治療システム一式 | 株式会社中部 メディカル | 738,150 | 738,150 | - |
| 合 計 | | 2,852,587 | 2,183,212 | - |

7. 金融商品の時価等

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りに限定している。

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通則法第47条の規定に基づき、国債のみを保有しており株式等は保有していない。また、未収附属病院収入は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っている。

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いる。

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、次のとおりである。

(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額(*1) | 時価(*1) | 差額(*2) |
|-----------------------|--------------|-------------|-----------|
| (1)有価証券 | | | |
| 満期保有目的の債券 | 199,978 | 200,980 | 1,001 |
| 譲渡性預金 | 350,000 | 350,000 | - |
| (2)現金及び預金 | 9,797,480 | 9,797,480 | - |
| (3)未収附属病院収入 | 2,477,757 | | |
| 徴収不能引当金(*2) | 10,691 | | |
| | 2,467,066 | 2,467,066 | - |
| (4)国立大学財務・経営センター債務負担金 | (4,644,247) | (5,180,638) | (536,390) |
| (5)長期借入金 | (9,672,272) | (9,516,053) | (156,218) |
| (6)未払金 | (7,102,040) | (7,102,040) | - |

(*1)負債に計上されているものについては()で示している。

(*2)未収附属病院収入に対する徴収不能引当金を控除している。

(注1)金融商品の時価の算定方法

(1)有価証券

これらの時価について、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっている。

(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いる。なお、未収附属病院収入のうち貸倒懸念債権等については、回収見込額等により、時価を算定している。

(4)国立大学財務・経営センター債務負担金、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いる。

(6)未払金

未払金は、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いる。

(追加情報)

「金融商品に関する会計基準」及び「賃貸等不動産の時価等の開示に関する会計基準」の適用について(文部科学省高等教育局国立大学法人支援課事務連絡平成22年4月27日)に留意し、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)を適用している。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分、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。)並びに減損損失の明細

(単位:千円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | 差引当期末残高 | 摘要 | |
|----------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-------|---------|------------|------------|
| | | | | | 当期償却額 | | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建物 | 21,354,604 | 2,122,480 | 10,023 | 23,467,061 | 5,520,030 | 1,000,172 | 1,438 | 0 | 0 | 17,945,592 |
| | 構築物 | 1,030,956 | 206,324 | 165 | 1,237,116 | 502,693 | 77,899 | 0 | 0 | 0 | 734,423 |
| | 工具器具備品 | 729,636 | 191,382 | 7,592 | 913,426 | 611,992 | 51,225 | 0 | 0 | 0 | 301,434 |
| | 船舶 | 2,272,464 | 0 | 0 | 2,272,464 | 259,018 | 190,338 | 0 | 0 | 0 | 2,013,446 |
| | 車両運搬具 | 0 | 14,206 | 0 | 14,206 | 1,593 | 1,593 | 0 | 0 | 0 | 12,613 |
| 計 | 25,387,661 | 2,534,394 | 17,780 | 27,904,275 | 6,895,327 | 1,321,229 | 1,438 | 0 | 0 | 21,007,509 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 2,911,906 | 331,578 | 0 | 3,243,484 | 790,377 | 144,135 | 0 | 0 | 0 | 2,453,106 |
| | 構築物 | 139,584 | 18,961 | 0 | 158,545 | 59,430 | 8,013 | 0 | 0 | 0 | 99,115 |
| | 工具器具備品 | 11,375,243 | 3,253,489 | 337,448 | 14,291,284 | 7,871,479 | 1,755,176 | 0 | 0 | 0 | 6,419,805 |
| | 図書 | 4,065,143 | 50,963 | 45,489 | 4,070,617 | - | - | 0 | 0 | 0 | 4,070,617 |
| | 車両運搬具 | 31,394 | 3,599 | 974 | 34,018 | 28,273 | 2,536 | 0 | 0 | 0 | 5,745 |
| 計 | 18,523,270 | 3,658,591 | 383,912 | 21,797,949 | 8,749,559 | 1,909,861 | 0 | 0 | 0 | 13,048,389 | |
| 有形固定資産 (非償却資産) | 土地 | 11,957,362 | 0 | 0 | 11,957,362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,957,362 |
| | 美術品・收藏品 | 23,425 | 0 | 0 | 23,425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,425 |
| | 建設仮勘定 | 2,135,239 | 4,061,488 | 64,523 | 6,132,204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,132,204 |
| 計 | 14,116,027 | 4,061,488 | 64,523 | 18,112,992 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,112,992 | |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 11,957,362 | 0 | 0 | 11,957,362 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,957,362 |
| | 建物 | 24,266,510 | 2,454,058 | 10,023 | 26,710,545 | 6,310,407 | 1,144,307 | 1,438 | 0 | 0 | 20,398,699 |
| | 構築物 | 1,170,540 | 225,286 | 165 | 1,395,661 | 562,123 | 85,913 | 0 | 0 | 0 | 833,538 |
| | 工具器具備品 | 12,104,879 | 3,444,872 | 345,040 | 15,204,711 | 8,483,471 | 1,806,402 | 0 | 0 | 0 | 6,721,239 |
| | 図書 | 4,065,143 | 50,963 | 45,489 | 4,070,617 | - | - | 0 | 0 | 0 | 4,070,617 |
| | 美術品・收藏品 | 23,425 | 0 | 0 | 23,425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 23,425 |
| | 船舶 | 2,272,464 | 0 | 0 | 2,272,464 | 259,018 | 190,338 | 0 | 0 | 0 | 2,013,446 |
| | 車両運搬具 | 31,394 | 17,806 | 974 | 48,225 | 29,866 | 4,129 | 0 | 0 | 0 | 18,358 |
| | 建設仮勘定 | 2,135,239 | 4,061,488 | 64,523 | 6,132,204 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,132,204 |
| 計 | 58,026,959 | 10,254,473 | 466,216 | 67,815,217 | 15,644,887 | 3,231,091 | 1,438 | 0 | 0 | 52,168,891 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 81,303 | 10,804 | 0 | 92,108 | 30,396 | 17,686 | 0 | 0 | 0 | 61,711 |
| | 計 | 81,303 | 10,804 | 0 | 92,108 | 30,396 | 17,686 | 0 | 0 | 0 | 61,711 |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | ソフトウェア | 281,487 | 22,617 | 0 | 304,105 | 232,290 | 37,380 | 0 | 0 | 0 | 71,814 |
| | 計 | 281,487 | 22,617 | 0 | 304,105 | 232,290 | 37,380 | 0 | 0 | 0 | 71,814 |
| 無形固定資産 (非償却資産) | 電話加入権 | 2,262 | 0 | 0 | 2,262 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,262 |
| | 計 | 2,262 | 0 | 0 | 2,262 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,262 |
| 無形固定資産 合計 | ソフトウェア | 362,791 | 33,422 | 0 | 396,213 | 262,687 | 55,066 | 0 | 0 | 0 | 133,525 |
| | 電話加入権 | 2,262 | 0 | 0 | 2,262 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,262 |
| | 計 | 365,053 | 33,422 | 0 | 398,475 | 262,687 | 55,066 | 0 | 0 | 0 | 135,787 |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 199,949 | 29 | 199,978 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 長期未収附属病院収入 | 0 | 130,920 | 0 | 130,920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,920 |
| | 徴収不能引当金 | 0 | 130,920 | 0 | 130,920 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 130,920 |
| | 預託金 | 398 | 40 | 63 | 375 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 375 |
| 計 | 200,348 | 70 | 200,042 | 375 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 375 | |
| 合 計 | 58,592,361 | 10,287,966 | 666,259 | 68,214,068 | 15,907,574 | 3,286,158 | 1,438 | 0 | 0 | 52,305,055 | |

(注1) 建物: 主に、附属学校改修工事 824,095千円、探索医学研究棟改修工事 352,601千円、男子寮改修工事 280,943千円、工学部改修工事195,108千円、生物資源校舎等改修工事 86,315千円の増加による。

(注2) 工具器具備品: 主に、放射線治療システム一式 766,603千円、疾患診断治療支援システム一式 479,135千円、質量分析装置及び関連装置一式 312,050千円、多目的血管X線撮影システム一式 245,250千円、医療用機器等整備一式 140,532千円、実験実習用装置一式 112,548千円、病院情報管理システム 110,378千円、高速シケッサー 85,522千円、教育研究高度化設備一式 71,034千円、顕微鏡及び関連装置一式 59,667千円、調剤部門支援システム一式 31,552千円、医学部定員増に伴う教育設備一式 31,018千円、電界放出形走査電子顕微鏡 30,450千円、X線光電子分光分析装置 26,985千円、学内LAN設備 26,637千円、ドライル-M 18,795千円、内視鏡手術シミュレーター 14,962千円、ドラフトチャンバ - 13,135千円、滅菌システム 12,308千円、蛍光マイクロビ - スアレイ測定システム 11,623千円、レーザー顕微鏡 10,489千円の増加による。

(注3) 建設仮勘定: 主に、病棟・診療棟新営工事 3,323,933千円の増加による。

(2) たな卸資産の明細

(単位:千円)

| 種 類 | 期首残高 | 当期増加額 | | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘 要 |
|------|---------|----------------|-----|-----------|-----|---------|-----|
| | | 当期購入・ 製造・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 | | |
| 医薬品 | 155,224 | 2,872,543 | 0 | 2,859,434 | 0 | 168,333 | |
| 診療材料 | 91,076 | 2,581,715 | 0 | 2,505,033 | 0 | 167,759 | |
| 貯蔵品 | 15,837 | 118,725 | 0 | 123,996 | 633 | 9,932 | |

(注) 貯蔵品: 当期減少額のその他は牛の死亡による減少額である。

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区分 | 種別 | 所在地 | 面積 | 構造 | 機会費用の額 | 摘要 |
|--------|------------------|------------|-----------------------------|----|----------------|----|
| 土地 | 女子寄宿舍給排水管設置用地 | 津市 | (m ²) 16.880 | | (千円) 3 | |
| | 艇庫設置用地 | 津市 | 240.990 | | 154 | |
| | 附属農場頭首工設置用地 | 津市 | 330.040 | | 177 | |
| | 津松阪港給水電力供給設備設置用地 | 松阪市 | 9.555 | | 15 | |
| | 勢水丸係留用地 | 松阪市 | 437.740 | | 162 | |
| | カッター他保管用地 | 津市 | 96.000 | | 916 | |
| | 水産実験所浮棧橋筏設置用地 | 志摩市 | 608.780 | | 88 | |
| | カーブミラー設置用地 | 津市 | | | 0 | |
| | 風力発電実験施設設置用地 | 津市 | 200.000 | | 18 | |
| | 翠明荘電力供給設備設置用地 | 津市 | 16.500 | | 5 | |
| | (小計) | | 1,956.485 | | 1,540 | |
| 建物 | 宿舎 | 津市 | (戸) 18 | | (千円) 13,892 | |
| | 宿舎 | 東京都練馬区 | 1 | | 972 | |
| | (小計) | | 19 | | 14,864 | |
| 工具器具備品 | 油圧ポンプ 他 | 三重大学工学部 | (個) 73 | | (千円) 25,398 | |
| | 培養装置 他 | 三重大学生物資源学部 | 14 | | 11,637 | |
| | エアコンプレッサー 他 | 三重大学医学部 | 45 | | 8,319 | |
| | (小計) | | 132 | | 45,355 | |
| 合計 | | | | | 61,760 | |

(4)有価証券の明細

(4) - 1 流動資産として計上された有価証券

(単位:千円)

| | 種類及び銘柄 | 取得価額 | 券面総額 | 貸借対照表計上額 | 当期損益に含まれた評価差額 | 摘要 |
|----------|--------------|---------|---------|----------|---------------|----|
| 満期保有目的債券 | 利付国債(5年)第52回 | 199,854 | 200,000 | 199,978 | 0 | |
| | 譲渡性預金 | 350,000 | 350,000 | 350,000 | 0 | |
| | 計 | 549,854 | 550,000 | 549,978 | 0 | |
| 貸借対照表計上額 | | | | 549,978 | | |

(4) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当なし

(5)借入金の明細

(単位:千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|------------------------|------------|-----------|---------|-------------------------|---------|--------|----|
| 国立大学財務・ 経営センター借入金 | 4,728,067 | 5,106,749 | 162,544 | (311,077) 9,672,272 | 1.37 | 平成46年度 | |
| 国立大学財務・ 経営センター債務負担金 | 5,309,727 | 0 | 665,479 | (564,939) 4,644,247 | 3.75 | 平成38年度 | |
| 合計 | 10,037,794 | 5,106,749 | 828,023 | (876,016) 14,316,519 | | | |

(注1) ()は、1年以内返済予定分を計上している。

(注2) 「平均利率」の欄は、加重平均利率を記載している。

(6) - 1 引当金の明細

該当なし

(6) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 貸付金等の残高 | | | 貸倒引当金の残高 | | | 摘 要 |
|------------|-----------|---------|-----------|----------|---------|---------|-----|
| | 期首残高 | 当期増減額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増減額 | 期末残高 | |
| 長期未収附属病院収入 | 0 | 130,920 | 130,920 | 0 | 130,920 | 130,920 | |
| 未収附属病院収入 | 2,440,312 | 37,445 | 2,477,757 | 154,975 | 144,284 | 10,691 | |
| 計 | 2,440,312 | 168,366 | 2,608,678 | 154,975 | 13,363 | 141,611 | |

(注) 貸倒見積高の算出方法

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(6) - 3 退職給付引当金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|------------------------|--------|--------|-------|--------|-----|
| 退職給付債務合計額 | 11,188 | 10,618 | 4,178 | 17,628 | |
| 退職一時金に係る債務 | 11,188 | 10,618 | 4,178 | 17,628 | |
| 厚生年金基金に係る債務 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 年金資産 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 退職給付引当金 | 11,188 | 10,618 | 4,178 | 17,628 | |

(7)保証債務の明細

| 区 分 | 期首残高 | | 当期増加 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|--------------------|------|-------------------|------|-----------|------|-----------------|------|-------------------|-----------|
| | 件数 | 金額 | 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 | (千円) 5,309,727 | 0 | (千円) 0 | 1 | (千円) 665,479 | 1 | (千円) 4,644,247 | (千円) 0 |

(8)資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|------------------------------|------------------------|-----------------------|-------------|------------------------|---------------------|
| 資本金 | | | | | |
| 政府出資金 | 17,485,162 | 0 | 0 | 17,485,162 | |
| 計 | 17,485,162 | 0 | 0 | 17,485,162 | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 施設費 (国立大学財務・経営センターからの受入額) | 7,796,146 (150,781) | 1,970,993 (54,813) | 0 (0) | 9,767,139 (205,594) | 施設費による固定資産取得分 |
| 授業料 | 7,801 | 0 | 0 | 7,801 | |
| 補助金等 | 4,086,120 | 0 | 0 | 4,086,120 | |
| 寄附金等 | 4,000 | 0 | 0 | 4,000 | |
| 目的積立金 | 866,866 | 804,770 | 703 | 1,670,933 | 目的積立金による固定資産取得及び除却分 |
| 損益外固定資産除却分 承継病院債権及び非償却資産 | 1,840 1,816,925 | 0 0 | 17,077 0 | 18,917 1,816,925 | 損益外固定資産除却分 |
| 計 | 14,560,415 | 2,775,764 | 17,780 | 17,318,399 | |
| 損益外減価償却累計額 | 5,597,273 | 1,338,916 | 10,465 | 6,925,724 | 当期減少は固定資産の除却及び売却 |
| 損益外減損損失累計額 | 1,438 | 0 | 0 | 1,438 | |
| 差引計 | 8,961,703 | 1,436,847 | 7,314 | 10,391,236 | |

(9)積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(9) - 1 積立金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-------------------------|-----------|---------|-----------|-----------|---------------------------------------|
| 教育研究環境整備及び 組織運営改善積立金 | 713,181 | 324,693 | 1,037,874 | 0 | 平成20年度の利益の処分のための増加 目的積立金の使途内容により減少 |
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 3,125,482 | 413,731 | 0 | 3,539,214 | 平成20年度の利益の処分のための増加 |
| 計 | 3,838,663 | 738,424 | 1,037,874 | 3,539,214 | |

(9) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-------------------------|---------|--|
| 目的積立金取崩額 | | |
| 教育研究環境整備及び 組織運営改善積立金 | 233,103 | 医療消耗器具に伴う費用の発生のため 男子寮改修工事に伴う費用の発生のため |
| 計 | 233,103 | |
| その他 | | |
| 教育研究環境整備及び 組織運営改善積立金 | 804,770 | 医学部探索医学研究棟改修その他工事に伴う資産取得のため 男子寮改修設備工事に伴う資産取得のため |
| 計 | 804,770 | |

| | | |
|-----------|---------|-----------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 342,056 | |
| 備品費 | 185,617 | |
| 印刷製本費 | 47,889 | |
| 水道光熱費 | 165,351 | |
| 旅費交通費 | 97,191 | |
| 通信運搬費 | 10,292 | |
| 賃借料 | 86,377 | |
| 車両関係費 | 1,066 | |
| 車両燃料費 | 438 | |
| 福利厚生費 | 263 | |
| 保守費 | 51,163 | |
| 修繕費 | 293,411 | |
| 保険料 | 62 | |
| 広告宣伝費 | 338 | |
| 行事費 | 3,065 | |
| 諸会費 | 6,120 | |
| 会議費 | 2,253 | |
| 報酬・委託・手数料 | 253,299 | |
| 奨学費 | 239,947 | |
| 減価償却費 | 65,335 | |
| 清掃費 | 20,228 | |
| 警備費 | 29,513 | |
| 廃棄物処理費 | 26,870 | |
| 環境整備費 | 3,089 | |
| 定期刊行物購入費 | 1,747 | |
| 被服費 | 1,140 | |
| 研修費 | 3,258 | |
| 租税公課 | 62 | |
| 雑費 | 778 | |
| 貸倒損失 | 2,495 | 1,940,727 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 400,574 | |
| 備品費 | 163,331 | |
| 印刷製本費 | 16,637 | |
| 水道光熱費 | 86,055 | |
| 旅費交通費 | 154,105 | |
| 通信運搬費 | 12,087 | |
| 賃借料 | 9,155 | |
| 車両関係費 | 128 | |
| 車両燃料費 | 155 | |
| 保守費 | 23,293 | |
| 修繕費 | 157,958 | |
| 保険料 | 37 | |
| 広告宣伝費 | 1,070 | |
| 行事費 | 422 | |
| 諸会費 | 24,741 | |
| 会議費 | 3,329 | |
| 報酬・委託・手数料 | 107,121 | |
| 減価償却費 | 378,904 | |
| 清掃費 | 12,557 | |
| 警備費 | 2,104 | |
| 廃棄物処理費 | 20,248 | |
| 環境整備費 | 224 | |
| 定期刊行物購入費 | 1,711 | |
| 被服費 | 572 | |
| 研修費 | 188 | |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 文献複写検索費 | | 1,308 | |
| 租税公課 | | 202 | |
| 雑費 | | 77 | 1,578,307 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 2,859,072 | | |
| 診療材料費 | 2,504,896 | | |
| 医療消耗器具費 | 66,475 | 5,430,445 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 118,033 | | |
| 給食委託費 | 283,709 | | |
| 医事委託費 | 100,395 | | |
| 清掃委託費 | 66,751 | | |
| 保守委託費 | 52,956 | | |
| その他委託費 | 550,733 | 1,172,580 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 1,199,038 | | |
| 機器賃借料 | 59,202 | | |
| 地代家賃 | 11,094 | | |
| 修繕費 | 131,553 | | |
| 機器保守費 | 265,461 | 1,666,350 | |
| 研修費 | | 2,142 | |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 200,803 | | |
| 備品費 | 35,586 | | |
| 印刷製本費 | 5,086 | | |
| 水道光熱費 | 259,434 | | |
| 旅費交通費 | 15,551 | | |
| 通信運搬費 | 12,562 | | |
| 賃借料 | 3,134 | | |
| 車両関係費 | 216 | | |
| 車両燃料費 | 142 | | |
| 保守費 | 2,868 | | |
| 修繕費 | 186,087 | | |
| 保険料 | 10,020 | | |
| 広告宣伝費 | 1,621 | | |
| 行事費 | 183 | | |
| 諸会費 | 1,621 | | |
| 会議費 | 446 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 75,908 | | |
| 職員被服費 | 8,335 | | |
| 廃棄物処理費 | 1,467 | | |
| 環境整備費 | 1,025 | | |
| 診療用紙費 | 21,528 | | |
| 定期刊行物購入費 | 3,592 | | |
| 租税公課 | 650 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 10,372 | | |
| 雑費 | 262 | | |
| 学用患者費 | 16,625 | 875,137 | 9,146,656 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 20,025 | |
| 備品費 | | 12,673 | |
| 印刷製本費 | | 2,299 | |
| 水道光熱費 | | 12,235 | |
| 旅費交通費 | | 11,561 | |
| 通信運搬費 | | 10,746 | |
| 賃借料 | | 46,132 | |
| 保守費 | | 4,611 | |
| 修繕費 | | 13,306 | |

| | | | |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 保険料 | | 177 | |
| 広告宣伝費 | | 112 | |
| 行事費 | | 73 | |
| 諸会費 | | 661 | |
| 会議費 | | 911 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 108,095 | |
| 減価償却費 | | 30,862 | |
| 清掃費 | | 2,857 | |
| 警備費 | | 1,602 | |
| 廃棄物処理費 | | 6,389 | |
| 環境整備費 | | 419 | |
| 定期刊行物購入費 | | 91,016 | |
| 被服費 | | 25 | |
| 文献複写・検索費 | | 17,858 | |
| 雑費 | | 45,450 | 440,107 |
| 受託研究費 | | | |
| 人件費 | | 297,575 | |
| 物件費 | | 824,712 | |
| 減価償却費 | | 196,075 | 1,318,362 |
| 受託事業費 | | | |
| 人件費 | | 22,091 | |
| 物件費 | | 42,402 | |
| 減価償却費 | | 1,715 | 66,210 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 75,265 | |
| 賞与 | | 27,304 | |
| 法定福利費 | | 8,839 | 111,408 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 5,476,618 | | |
| 賞与 | 1,818,368 | | |
| 退職給付費用 | 553,089 | | |
| 法定福利費 | 845,251 | | |
| その他 | 686 | 8,694,014 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 889,278 | | |
| 賞与 | 3,369 | | |
| 退職給付費用 | 1,758 | | |
| 法定福利費 | 75,086 | | |
| その他 | 53 | 969,546 | 9,663,560 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 3,900,156 | | |
| 賞与 | 1,089,192 | | |
| 退職給付費用 | 556,904 | | |
| 法定福利費 | 579,990 | 6,126,244 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 1,419,672 | | |
| 賞与 | 98,870 | | |
| 退職給付費用 | 7,024 | | |
| 法定福利費 | 175,397 | 1,700,963 | 7,827,208 |

| | | |
|-----------|---------|-----------|
| 一般管理費 | | |
| 消耗品費 | 167,347 | |
| 備品費 | 43,778 | |
| 印刷製本費 | 66,723 | |
| 水道光熱費 | 88,653 | |
| 旅費交通費 | 42,605 | |
| 通信運搬費 | 20,079 | |
| 賃借料 | 6,319 | |
| 車両関係費 | 2,351 | |
| 車両燃料費 | 1,523 | |
| 福利厚生費 | 25,436 | |
| 保守費 | 54,880 | |
| 修繕費 | 132,796 | |
| 保険料 | 51,658 | |
| 広告宣伝費 | 23,256 | |
| 行事費 | 3,104 | |
| 諸会費 | 11,787 | |
| 会議費 | 1,999 | |
| 報酬・委託・手数料 | 218,683 | |
| 減価償却費 | 75,308 | |
| 清掃費 | 3,227 | |
| 警備費 | 13,863 | |
| 廃棄物処理費 | 11,260 | |
| 環境整備費 | 14,932 | |
| 租税公課 | 9,365 | |
| 定期刊行物購入費 | 6,990 | |
| 複写費 | 4 | |
| 被服費 | 630 | |
| 研修費 | 1,514 | |
| 文献複写・検索費 | 1,396 | |
| 雑費 | 25,766 | 1,127,247 |

(注1) 人件費の定義は、「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(以下、「ガイドライン」という。)による。
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る。
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ある。

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(11) - 1 運営費交付金債務

(単位:千円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 |
|--------|---------|------------|------------|------------|-------|------------|------|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計 | |
| 平成17年度 | 16,747 | 0 | 16,747 | 0 | 0 | 16,747 | 0 |
| 平成18年度 | 22,187 | 0 | 22,187 | 0 | 0 | 22,187 | 0 |
| 平成19年度 | 31,523 | 0 | 31,523 | 0 | 0 | 31,523 | 0 |
| 平成20年度 | 690,365 | 0 | 690,365 | 0 | 0 | 690,365 | 0 |
| 平成21年度 | 0 | 12,209,800 | 12,033,176 | 176,623 | 0 | 12,209,800 | 0 |
| 合計 | 760,823 | 12,209,800 | 12,794,000 | 176,623 | 0 | 12,970,623 | 0 |

(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第50第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が1,210,365,469円含まれている。

(11) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分 | 平成17年度交付分 | 平成18年度交付分 | 平成19年度交付分 | 平成20年度交付分 | 平成21年度交付分 | 合計 |
|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 期間進行基準 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,959,747 | 9,959,747 |
| 業務達成基準 | 0 | 0 | 0 | 45 | 260,418 | 260,463 |
| 費用進行基準 | 0 | 0 | 0 | 668,404 | 695,019 | 1,363,424 |
| 会計基準第77第3項による振替額(注) | 16,747 | 22,187 | 31,523 | 21,915 | 1,117,992 | 1,210,365 |
| 合計 | 16,747 | 22,187 | 31,523 | 690,365 | 12,033,176 | 12,794,000 |

(注) 国立大学法人会計基準第77第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えている。

(12) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(12) - 1 施設費の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘 要 |
|----------|-----------|------------|-----------|---------|-----|
| | | 建設仮勘定見返施設費 | 資本剰余金 | その他 | |
| 施設整備費補助金 | 2,555,169 | 426,106 | 1,916,179 | 212,882 | |
| 施設費交付事業費 | 58,000 | 0 | 54,813 | 3,186 | |
| 計 | 2,613,169 | 426,106 | 1,970,993 | 216,069 | |

(12) - 2 補助金等の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | | 摘 要 |
|-------------------|-----------|-------------|----------|-------|----------|---------|-------------------------|
| | | 建設仮勘定見返補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 収益計上 | |
| 大学改革推進等補助金 | 149,593 | 0 | 22,350 | 0 | 0 | 127,242 | |
| 研究拠点形成費補助金 | 201,943 | 0 | 84,009 | 0 | 0 | 117,933 | 収益計上の内 間接経費 18,399千円 |
| 設備整備費補助金 | 746,758 | 0 | 581,499 | 0 | 0 | 165,258 | |
| 科学技術総合推進費補助金 | 86,361 | 0 | 23,648 | 0 | 0 | 62,712 | 収益計上の内 間接経費 20,069千円 |
| 三重大学四日市フロント運営費補助金 | 3,600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,600 | |
| 疾病予防対策事業費等補助金 | 70,135 | 0 | 18,702 | 0 | 0 | 51,432 | |
| 医療施設運営費補助金 | 25,000 | 0 | 321 | 0 | 0 | 24,678 | |
| 合 計 | 1,283,390 | 0 | 730,532 | 0 | 0 | 552,858 | |

(13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区 分 | | 報酬又は給与 | | 退職給付 | |
|-----|-----|----------------|-------|---------------|------|
| | | 支給額 | 支給人員 | 支給額 | 支給人員 |
| 役員 | 常 勤 | (101,369) | 7 | (0) | 0 |
| | | 101,369 | 7 | 0 | 0 |
| | 非常勤 | (0) | 0 | (0) | 0 |
| | | 1,200 | 1 | 0 | 0 |
| | 計 | (101,369) | 7 | (0) | 0 |
| | | 102,569 | 8 | 0 | 0 |
| 教職員 | 常 勤 | (11,874,807) | 1,636 | (1,093,244) | 111 |
| | | 12,285,264 | 1,690 | 1,102,762 | 127 |
| | 非常勤 | (0) | 0 | (0) | 0 |
| | | 2,411,190 | 1,320 | 9,332 | 105 |
| | 計 | (11,874,807) | 1,636 | (1,093,244) | 111 |
| | | 14,696,454 | 3,010 | 1,112,095 | 232 |
| 合計 | 常 勤 | (11,976,176) | 1,643 | (1,093,244) | 111 |
| | | 12,386,633 | 1,697 | 1,102,762 | 127 |
| | 非常勤 | (0) | 0 | (0) | 0 |
| | | 2,412,390 | 1,321 | 9,332 | 105 |
| | 計 | (11,976,176) | 1,643 | (1,093,244) | 111 |
| | | 14,799,023 | 3,018 | 1,112,095 | 232 |

(注1) 役員に対する報酬等の支給の基準の概要

役員に対する報酬等については、「国立大学法人三重大学役員給与規程」に基づき支給。

役員に対する退職手当については、「国立大学法人三重大学役員退職手当規程」に基づき支給。

(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要

教職員に対する給与については、「国立大学法人三重大学職員給与規程」、「国立大学法人三重大学年俸制適用職員給与規定」、「国立大学法人三重大学非常勤職員の給与に関する規定」及び「国立大学法人三重大学外国人教師等に関する規程」に基づき支給。

教職員に対する退職手当については、「国立大学法人三重大学職員退職手当規程」及び「国立大学法人三重大学外国人教師等退職手当支給規程」に基づき支給。

(注3) 教職員の給与の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載。

(注4) 人件費の定義は、国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)(以下、「ガイドライン」という。)による。

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る。

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ある。

(注5) 「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長 16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役員」の支給額を内数にて()書きにて記載している。

(注6) 本表の支給額合計には、受託研究費及び受託事業費で支出した人件費額は含まれていない。

(注7) 本表の支給額合計には、賞与引当金繰入相当額、退職給付引当金繰入額、法定福利費は含まれていない。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

| 区 分 | 附 属 病 院 | 附 属 学 校 | 学 部 等 | 小 計 | 法人共通 | 合 計 |
|----------|------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 業務費用 | | | | | | |
| 業務費 | 16,275,141 | 1,204,824 | 14,612,583 | 32,092,549 | 0 | 32,092,549 |
| 教育経費 | 19,135 | 374,753 | 1,546,838 | 1,940,727 | 0 | 1,940,727 |
| 研究経費 | 39,436 | 0 | 1,538,871 | 1,578,307 | 0 | 1,578,307 |
| 診療経費 | 9,146,656 | 0 | 0 | 9,146,656 | 0 | 9,146,656 |
| 教育研究支援経費 | 0 | 0 | 440,107 | 440,107 | 0 | 440,107 |
| 受託研究費 | 215,266 | 0 | 1,103,096 | 1,318,362 | 0 | 1,318,362 |
| 受託事業費 | 16,304 | 0 | 49,905 | 66,210 | 0 | 66,210 |
| 人件費 | 6,838,341 | 830,071 | 9,933,765 | 17,602,177 | 0 | 17,602,177 |
| 一般管理費 | 207,170 | 7,668 | 912,408 | 1,127,247 | 0 | 1,127,247 |
| 財務費用 | 297,061 | 0 | 1,338 | 298,400 | 0 | 298,400 |
| 雑損 | 0 | 0 | 171 | 171 | 0 | 171 |
| 小 計 | 16,779,372 | 1,212,492 | 15,526,503 | 33,518,368 | 0 | 33,518,368 |
| 業務収益 | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 2,511,287 | 821,465 | 8,250,882 | 11,583,635 | 0 | 11,583,635 |
| 学生納付金収益 | 0 | 4,715 | 4,227,132 | 4,231,848 | 0 | 4,231,848 |
| 附属病院収益 | 14,124,166 | 0 | 0 | 14,124,166 | 0 | 14,124,166 |
| 受託研究等収益 | 238,032 | 0 | 1,089,338 | 1,327,371 | 0 | 1,327,371 |
| 受託事業等収益 | 16,635 | 0 | 49,900 | 66,535 | 0 | 66,535 |
| 補助金等収益 | 127,144 | 9,495 | 416,219 | 552,858 | 0 | 552,858 |
| 寄附金収益 | 44,336 | 9,923 | 444,134 | 498,393 | 0 | 498,393 |
| 財務収益 | 219 | 0 | 15,460 | 15,679 | 0 | 15,679 |
| 施設費収益 | 3,521 | 132,540 | 80,006 | 216,069 | 0 | 216,069 |
| 資産見返負債戻入 | 61,644 | 5,359 | 549,397 | 616,401 | 0 | 616,401 |
| 雑益 | 59,205 | 176 | 426,394 | 485,776 | 0 | 485,776 |
| 小 計 | 17,186,193 | 983,677 | 15,548,865 | 33,718,735 | 0 | 33,718,735 |
| 業務損益 | 406,820 | 228,815 | 22,362 | 200,367 | 0 | 200,367 |
| 土地 | 1,380,564 | 146,000 | 10,430,797 | 11,957,362 | 0 | 11,957,362 |
| 建物 | 2,195,136 | 1,685,174 | 16,518,387 | 20,398,699 | 0 | 20,398,699 |
| 構築物 | 43,324 | 209,837 | 580,376 | 833,538 | 0 | 833,538 |
| 工具器具備品 | 4,310,089 | 15,195 | 2,395,954 | 6,721,239 | 0 | 6,721,239 |
| 現金及び預金 | 25,673 | 33,705 | 0 | 59,379 | 9,738,101 | 9,797,480 |
| その他 | 8,999,174 | 1,604 | 6,611,502 | 15,612,281 | 350,000 | 15,962,281 |
| 帰属資産 | 16,953,962 | 2,091,517 | 36,537,019 | 55,582,499 | 10,088,101 | 65,670,600 |

(注1) セグメントの主な区分方法

診療(附属病院における教育・研究を含む)に係る情報を「附属病院」セグメントに、初等中等教育(教育学部附属小学校・中学校・特別支援学校・幼稚園)に係る情報を「附属学校」セグメントに区分し、それ以外を「学部等」セグメントに区分している。

(注2) 帰属資産の法人共通には、現金及び預金のうち附属病院及び附属学校で管理する額を除いた額を計上している。

(注3) 目的積立金の取り崩しを財源とする費用は、附属病院70,472千円、附属学校 20,238千円、学部等142,393千円である。

(注4) 減価償却費及び損益外減価償却等相当額及び損益外減損損失相当額並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額の各区分毎の金額は、以下のとおりである。

(単位:千円)

| | 減価償却費 | 損益外減価償却等相当額 | 損益外減損損失相当額 | 引当外賞与増加見積額 | 引当外退職給付増加見積額 |
|------|-----------|-------------|------------|------------|--------------|
| 附属病院 | 1,224,558 | 7,503 | 0 | 19,928 | 50,032 |
| 附属学校 | 5,359 | 61,903 | 0 | 10,272 | 44,337 |
| 学部等 | 717,324 | 1,276,824 | 0 | 6,026 | 98,239 |

(15) 寄附金の明細

| 区分 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|------|---------|-------|----------------------------|
| | (千円) | (件) | |
| 学部等 | 771,670 | 4,719 | 内、現物寄附：175,830千円 3,528件 |
| 附属病院 | 56,907 | 134 | 内、現物寄附：8,777千円 55件 |
| 附属学校 | 6,226 | 5 | 内、現物寄附：無し |
| 合計 | 834,804 | 4,858 | |

(16) 受託研究の明細

(単位：千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|------|---------|---------|---------|---------|
| 附属病院 | 268,186 | 209,224 | 226,518 | 250,892 |
| 学部 | 59,692 | 780,633 | 699,954 | 140,371 |
| 合計 | 327,879 | 989,858 | 926,473 | 391,264 |

(17) 共同研究の明細

(単位：千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|------|--------|---------|---------|---------|
| 学部等 | 85,208 | 406,893 | 389,384 | 102,717 |
| 附属病院 | 3,809 | 22,679 | 11,513 | 14,975 |
| 合計 | 89,018 | 429,572 | 400,897 | 117,693 |

(18) 受託事業等の明細

(単位：千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|------|-------|--------|---------|-------|
| 附属病院 | 3,847 | 17,016 | 16,635 | 4,228 |
| 学部 | 1,766 | 50,619 | 49,900 | 2,485 |
| 合計 | 5,613 | 67,636 | 66,535 | 6,714 |

(19) 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

| 種 目 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|----------------|------------------------|-----|-----|
| 特定領域研究 | (71,000) 0 | 12 | |
| 新学術領域 | (5,800) 1,740 | 1 | |
| 基盤研究S | (1,200) 360 | 1 | |
| 基盤研究A | (31,950) 9,675 | 13 | |
| 基盤研究B | (193,240) 58,092 | 81 | |
| 基盤研究C | (134,419) 40,385 | 131 | |
| 萌芽研究 | (21,750) 0 | 21 | |
| 若手研究A | (1,600) 480 | 1 | |
| 若手研究B | (81,200) 24,570 | 64 | |
| 若手研究スタートアップ | (7,900) 2,370 | 7 | |
| 特別研究員奨励費 | (7,500) 0 | 9 | |
| 奨励研究 | (1,820) 0 | 4 | |
| 研究成果公開促進費 | (1,400) 0 | 1 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (61,700) 9,800 | 28 | |
| 厚生労働省がん研究助成金 | (5,200) 0 | 4 | |
| NEDO産業技術研究 | (6,030) 1,809 | 1 | |
| 建設技術研究開発費補助金 | (27,500) 8,250 | 2 | |
| スーパー特区設備整備費補助金 | (128,198) 0 | 2 | |
| 合 計 | (789,408) 157,531 | 383 | |

(注)間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として()内に記載している。

(20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

資産の部

(1) 現金及び預金

(単位:千円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|-----|------|-----------|-----|
| 現 金 | | 7,568 | |
| 預 金 | 普通預金 | 8,779,911 | |
| | 定期預金 | 1,010,000 | |
| | 計 | 9,789,911 | |
| 合 計 | | 9,797,480 | |

(2) 未収附属病院収入

(単位:千円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|--------------|--|-----------|-----|
| 国民健康保険団体連合会 | | 1,304,412 | |
| 社会保険診療報酬支払基金 | | 1,026,483 | |
| 患者未収入金 | | 134,907 | |
| その他 | | 11,954 | |
| 合 計 | | 2,477,757 | |

負債の部

(1) 未払金

(単位:千円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|-----|--|-----------|-----|
| 人件費 | | 1,219,707 | |
| 設備 | | 4,024,760 | |
| その他 | | 1,857,572 | |
| 合 計 | | 7,102,040 | |

(2) 資産見返物品受贈額

(単位:千円)

| 区 分 | | 金 額 | 摘 要 |
|---------|--|-----------|-----|
| 無償譲与物品額 | | 3,857,267 | |
| 合 計 | | 3,857,267 | |

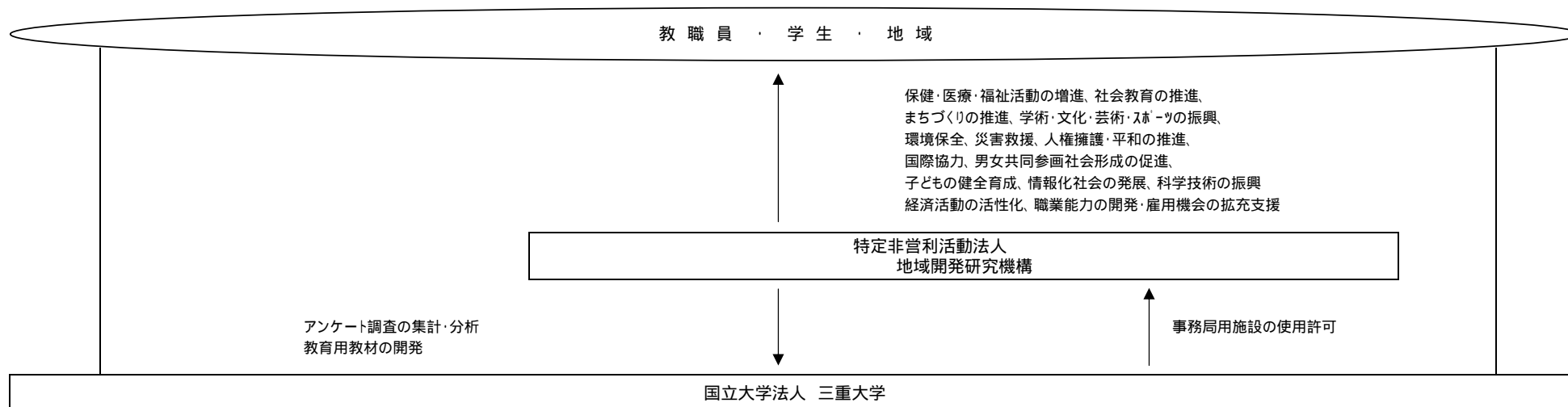
(21) 関連公益法人等

(21) - 1 関連公益法人等の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の氏名

| 名称 | 業務の概要 | 当法人との関係 | 役員の氏名(平成22年3月31日現在) |
|-----------------------|---|---------|--|
| 特定非営利活動法人 地域開発研究機構 | 地域の産業、経済、社会、文化、教育、福祉、環境、医療などの複合的な諸問題に関する事業を行い、もって更なる地域への貢献に寄与することを目的とし、これを達成するため次の事業を行う。 1. 産業、経済、社会、文化、教育、福祉、環境、医療に関する調査、研究、啓発活動 2. 教育用教材の開発普及事業 3. 講師の派遣及び人材育成のためのコンサルタント 4. 情報処理サービス業並びに情報提供ネットワーク事業 | 関連公益法人 | 理事長 児玉克哉 (人文学部教授) 副理事長 荒川哲郎 (教育学部教授) 理事 畑中重光 (副学長・防災・評価担当) 理事 高山進 (生物資源学部教授) 理事 吉井美知子 (国際交流センター教授) 監事 土田繁 |

イ 関連公益法人と当法人との取引の関連図



(21) - 2 関連公益法人等の財務状況

ア 旧公益法人会計基準により作成

(単位:千円)

| 資産 | 負債 | 正味財産 | 当期収入合計 | 当期支出合計 | 当期収支差引 |
|-----|-------|-------|--------|--------|--------|
| 423 | 1,814 | 1,391 | 3,240 | 3,289 | 48 |

(21) - 3 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等の基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細該当事項はありません。

(21) - 4 関連公益法人等との取引の状況

(単位:千円)

| 法人の名称 | 債権債務の明細 | | 債務保証 | 事業収入 | | | | | |
|-------------------|---------|-----|------|---------|-------|---------|-------|-------|------------|
| | 未収入金 | 未払金 | | 当法人との取引 | | 契約方法別内訳 | | | |
| | | | | 金額 | 割合(%) | 金額 | 割合(%) | 契約の方法 | |
| 特定非営利活動法人地域開発研究機構 | - | - | - | 3,230 | 1,430 | 44.27% | 1,430 | 100% | 競争性のない随意契約 |

(注) 消費税の会計処理方法について、税込方式によっています。