

## 平成 2 0 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 1 年 6 月 2 5 日に文部科学大臣に提出し、平成 2 1 年 9 月 1 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。

なお、財務諸表中の「利益の処分に関する書類（案）」については、今後文部科学大臣の承認を得る予定です。

国立大学法人三重大学

平成20年度

# 財 務 諸 表

第5期事業年度（平成20年4月1日～平成21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 …	9
(2) たな卸資産の明細 .....	1 0
(3) 無償使用国有財産等の明細 .....	1 1
(4) 有価証券の明細 .....	1 2
(5) 借入金の明細 .....	1 2
(6) 引当金の明細 .....	1 3
(7) 保証債務の明細 .....	1 4
(8) 資本金及び資本剰余金の明細 .....	1 4
(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 .....	1 5
(10) 業務費及び一般管理費の明細 .....	1 6
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 .....	2 0
(12) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 .....	2 1
(13) 役員及び教職員の給与の明細 .....	2 2
(14) 開示すべきセグメント情報 .....	2 3
(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

# 貸借対照表

(平成 21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	6,442,734
土地	11,957,362	資産見返運営費交付金等	1,295,974
建物	24,266,510	資産見返補助金等	168,924
減価償却累計額	5,169,193	資産見返寄附金	656,311
減損損失累計額	1,438	資産見返物品受贈額	3,947,404
構築物	1,170,540	建設仮勘定見返運営費交付金	16,321
減価償却累計額	476,349	建設仮勘定見返施設費	357,798
工具器具備品	12,104,879	国立大学財務・経営センター債務負担金	4,644,247
減価償却累計額	7,005,253	長期借入金	4,565,523
図書	4,065,143	退職給付引当金	11,188
美術品・收藏品	23,425	長期リース債務	265,287
船舶	2,272,464		
減価償却累計額	68,679	固定負債合計	15,928,981
車両運搬具	31,394		
減価償却累計額	26,712	流動負債	
建設仮勘定	2,135,239	運営費交付金債務	760,823
有形固定資産合計	45,279,332	預り科学研究費補助金等	37,576
		寄附金債務	2,089,678
2 無形固定資産		前受受託研究費等	416,897
ソフトウェア	155,170	前受受託事業費等	5,613
電話加入権	2,262	前受金	126
無形固定資産合計	157,432	預り金	166,701
		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	665,479
3 投資その他の資産		一年以内返済予定長期借入金	162,544
投資有価証券	199,949	未払金	5,738,660
預託金	398	未払費用	46,025
投資その他の資産合計	200,348	リース債務	428,171
		承継剰余金債務	120,220
		流動負債合計	10,638,520
固定資産合計	45,637,113	負債合計	26,567,502
		純資産の部	
流動資産		資本金	
現金及び預金	9,053,595	政府出資金	17,485,162
未収学生納付金収入	23,970	資本金合計	17,485,162
未収附属病院収入	2,440,312		
徴収不能引当金	154,975	資本剰余金	
未収入金	186,050	資本剰余金	14,560,415
有価証券	99,950	損益外減価償却累計額(-)	-5,597,273
たな卸資産	15,837	損益外減損損失累計額(-)	-1,438
医薬品及び診療材料	246,300	資本剰余金合計	8,961,703
前渡金	33,498		
前払費用	3,528	利益剰余金	
未収収益	6,045	教育研究環境整備及び組織運営改善積立金	713,181
その他流動資産	230	積立金	3,125,482
流動資産合計	11,954,343	当期末処分利益	738,424
		(うち当期総利益)	(738,424)
		利益剰余金合計	4,577,088
		純資産合計	31,023,955
<b>資産合計</b>	<b>57,591,457</b>	<b>負債・純資産合計</b>	<b>57,591,457</b>

# 損 益 計 算 書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:千円)

経常費用		
業務費		
教育経費	1,319,421	
研究経費	1,515,686	
診療経費	8,669,123	
教育研究支援経費	402,838	
受託研究費	1,296,468	
受託事業費	56,699	
役員人件費	215,280	
教員人件費	9,655,296	
職員人件費	7,641,221	30,772,036
一般管理費		1,336,771
財務費用		
支払利息	287,770	
為替差損	8	287,779
雑 損		333
経常費用合計		<u>32,396,920</u>
経常収益		
運営費交付金収益		11,830,592
授業料収益		3,637,660
入学金収益		568,426
検定料収益		135,971
附属病院収益		13,660,426
受託研究等収益		
受託研究等収益(国等)	230,019	
受託研究等収益(国等以外)	1,083,188	1,313,207
受託事業等収益		
受託事業等収益(国等)	30,407	
受託事業等収益(国等以外)	27,514	57,921
補助金等収益		143,191
寄附金収益		580,359
財務収益		
受取利息	20,291	
有価証券利息	1,727	22,018
施設費収益		196,544
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	208,349	
資産見返物品受贈額戻入	125,782	
資産見返補助金等戻入	11,637	
資産見返寄附金戻入	172,063	517,832
雑 益		
財産貸付料収入	53,793	
研究関連収入	130,569	
公開講座等収益	309	
農場演習林収入	22,175	
大学入試センター試験実施料収入	16,347	
物品等売払収入	41,303	
臨床研修協力施設等収入	11,880	
消費税等還付金	26,442	
その他雑益	19,211	322,033
経常収益合計		<u>32,986,187</u>
経常利益		589,266
臨時損失		
固定資産売却損		36,385
固定資産除却損		2,860
その他の臨時損失		8,270
		47,515
臨時利益		
固定資産売却益		84
資産見返交付金等戻入		1,216
資産見返物品受贈額戻入		936
資産見返寄附金戻入		1,943
徴収不能引当金戻入益		17,494
その他の臨時利益		3,763
		25,437
当期純利益		567,188
目的積立金取崩額		171,236
当期総利益		<u>738,424</u>

## 利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

当期末処分利益			738,424,925
当期総利益		738,424,925	
利益処分額			
積立金		441,491,157	
国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けようとする額			
教育研究環境整備及び組織運営改善積立金	<u>296,933,768</u>	<u>296,933,768</u>	<u>738,424,925</u>

# キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日 ~ 平成21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	11,216,737
人件費支出	17,606,642
その他の業務支出	1,110,416
預り金支出	304,054
運営費交付金収入	12,275,010
授業料収入	3,670,006
入学金収入	556,582
検定料収入	135,971
附属病院収入	13,674,572
受託研究等収入	1,438,222
受託事業等収入	62,300
預り金収入	276,370
補助金等収入	180,357
寄附金収入	721,695
その他の収入	338,836
科学研究費補助金の増減額	16,791
小計	3,108,867
国庫納付金の支払額	-
業務活動によるキャッシュ・フロー	3,108,867
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金等の預入による支出	7,672,000
定期預金等の払戻による収入	7,470,000
有形固定資産の取得による支出	7,714,208
無形固定資産の取得による支出	100,047
有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	26,460
施設費による収入	4,215,757
小計	3,774,039
利息及び配当金の受取額	19,239
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,754,800
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	799,662
長期借入れによる収入	2,866,508
長期借入金の返済による支出	91,594
リース債務の返済による支出	548,832
小計	1,426,418
利息の支払額	292,992
財務活動によるキャッシュ・フロー	1,133,426
資金にかかる換算差額	-
資金増加額	487,492
資金期首残高	7,226,102
資金期末残高	7,713,595

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成20年4月1日 ~ 平成21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	30,772,036	
一般管理費	1,336,771	
財務費用	287,779	
雑損	333	
臨時損失	47,515	32,444,436
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	3,637,660	
入学料収益	568,426	
検定料収益	135,971	
附属病院収益	13,660,426	
受託研究等収益(国等)	230,019	
受託研究等収益(国等以外)	1,083,188	
受託事業等収益(国等)	30,407	
受託事業等収益(国等以外)	27,514	
寄附金収益	580,359	
財務収益	22,018	
資産見返運営費交付金等戻入(授業料相当分)	95,804	
資産見返寄附金戻入	172,063	
雑益	191,463	
固定資産売却益	84	
資産見返寄附金戻入(除売却)	1,943	
徴収不能引当金戻入益	17,494	
その他の臨時利益	3,763	20,458,609
業務費用合計		11,985,827
損益外減価償却等相当額		
損益外減価償却相当額	1,139,455	
損益外固定資産除却等相当額	60,599	1,078,855
損益外減損損失相当額		1,438
引当外賞与増加見積額		93,981
引当外退職給付増加見積額		171,806
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	58,354	
政府出資の機会費用	334,786	393,141
(控除) 国庫納付額		-
国立大学法人等業務実施コスト		13,193,475

## 注 記 ( 重要な会計方針等 )

### 1. 重要な会計方針

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準  
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	4	～	49	年
工具器具備品	2	～	15	年
船 舶	5	～	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(3～5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  
1.340% (平成21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。  
リース料総額が300万円未満のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借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 208,080千円
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、利益の処分に関する書類(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             | 11,923,047千円               |
| (2) 当期の運営費交付金により財源措置が手当されない<br>引当外賞与見積額 | 869,271千円                  |
| (3) 保証債務の金額                             | 5,309,727千円                |
| (4) 担保に供している資産<br>上記に対応する債務残高           | 3,963,321千円<br>4,728,067千円 |
3. 損益計算書関係  
附属病院において法人設立時に国から承継され、資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等に係る当期の資産見返勘定戻入額は、49,331千円である。
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                  | 9,053,595千円        |
| うち定期預金                  | 1,340,000千円        |
| 資金の期末残高                 | <u>7,713,595千円</u> |
| (2) 重要な非資金取引            |                    |
| 無償譲与による資産の取得            | 130,046千円          |
| ファイナンス・リースによる資産の取得      | 133,875千円          |
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、53,456千円である。

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
三重大学安全衛生管理対策(ホルムアルデヒド)その他工事	関林工業(株)	87,150	87,150	-
三重大学臨床研究開発センター新営その他工事	(株)オービス	33,253	33,253	-
合 計		120,403	120,403	-

7. 重要な後発事象

該当事項はありません。

8. 固定資産の減損

(1) 減損を認識した固定資産の概要

固定資産名： 渋見宿舍 1～5号及び附属設備 2点

用途： 職員宿舍

種類： 建物

場所： 津市渋見町 763-35

帳簿価額： 2,397千円

(2) 減損の認識に至った経緯

設置から既に42年を経過し、かなり老朽化が進んでいること等から、平成20年度の平均入居率が40%となっている。今後も管理人を置いて維持管理し、宿舍として使用する予定であるが、入居者の増加は見込めない状況である。

(3) 減損額の内、損益計算書に計上した金額と計上していない金額の内訳

損益計算書に計上した金額 0千円

損益計算書に計上していない金額 1,438千円

(4) 複数の固定資産を一体として判定した理由

建物附属設備は当該建物に附属しており、一体として機能しているため。

(5) 回収可能サービス価額：959千円

(算定方法の概要)

正味売却価額

建物のみの売却は不可能であるため、0千円

使用価値相当額

年間平均入居率が40%(5室中入居者2名)のため、帳簿価額を60%減額する。

帳簿価額 2,397千円 × 入居率 0.4 = 959千円

# 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			差異当期末残高	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	18,985,903	2,368,701	0	21,354,604	4,522,950	942,769	1,438	0	1,438	16,830,214	
	構築物	852,429	178,527	0	1,030,956	424,933	77,804	0	0	0	606,023	
	工具器具備品	690,509	39,399	271	729,636	567,999	58,680	0	0	0	161,637	
	船舶	90,422	2,242,642	60,600	2,272,464	68,679	50,611	0	0	0	2,203,784	
	計	20,619,263	4,829,270	60,871	25,387,661	5,584,563	1,129,866	1,438	0	1,438	19,801,660	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	2,664,339	247,566	0	2,911,906	646,242	131,077	0	0	0	2,265,663	
	構築物	136,367	3,216	0	139,584	51,416	9,374	0	0	0	88,167	
	工具器具備品	8,877,358	2,578,491	80,607	11,375,243	6,437,254	1,660,023	0	0	0	4,937,988	
	図書	4,018,907	47,557	1,321	4,065,143	-	-	0	0	0	4,065,143	
	船舶	1,805	0	1,805	0	0	125	0	0	0	0	
	車両運搬具	29,033	2,360	0	31,394	26,712	3,029	0	0	0	4,682	
	計	15,727,813	2,879,192	83,735	18,523,270	7,161,625	1,803,630	0	0	0	11,361,645	
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	1,183,576	1,681,031	729,367	2,135,239	0	0	0	0	0	2,135,239	
	計	13,164,363	1,681,031	729,367	14,116,027	0	0	0	0	0	14,116,027	
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	21,650,242	2,616,267	0	24,266,510	5,169,193	1,073,847	1,438	0	1,438	19,095,878	
	構築物	988,796	181,743	0	1,170,540	476,349	87,179	0	0	0	694,191	
	工具器具備品	9,567,868	2,617,890	80,879	12,104,879	7,005,253	1,718,704	0	0	0	5,099,625	
	図書	4,018,907	47,557	1,321	4,065,143	-	-	0	0	0	4,065,143	
	美術品・收藏品	23,425	0	0	23,425	0	0	0	0	0	23,425	
	船舶	92,227	2,242,642	62,405	2,272,464	68,679	50,736	0	0	0	2,203,784	
	車両運搬具	29,033	2,360	0	31,394	26,712	3,029	0	0	0	4,682	
	建設仮勘定	1,183,576	1,681,031	729,367	2,135,239	0	0	0	0	0	2,135,239	
計	49,511,440	9,389,494	873,975	58,026,959	12,746,188	2,933,496	1,438	0	1,438	45,279,332		
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	15,142	66,161	0	81,303	12,710	9,589	0	0	0	68,593	
	計	15,142	66,161	0	81,303	12,710	9,589	0	0	0	68,593	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	265,099	16,388	0	281,487	194,910	48,735	0	0	0	86,577	
	計	265,099	16,388	0	281,487	194,910	48,735	0	0	0	86,577	
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	280,241	82,549	0	362,791	207,620	58,324	0	0	0	155,170	
	電話加入権	2,262	0	0	2,262	0	0	0	0	0	2,262	
	計	282,503	82,549	0	365,053	207,620	58,324	0	0	0	157,432	
投資その他の資産	投資有価証券	299,770	129	99,950	199,949	0	0	0	0	0	199,949	
	預託金	382	16	0	398	0	0	0	0	0	398	
	計	300,152	145	99,950	200,348	0	0	0	0	0	200,348	
合 計		50,094,097	9,472,189	973,925	58,592,361	12,953,809	2,991,821	1,438	0	1,438	45,637,113	

(注1) 建物:主に、教育学部校舎一号館改修工事 1,164,558千円、総合教育棟 改修工事 499,118千円、工学部機械創成棟改修工事 396,136千円の増加による。

(注2) 工具器具備品:主に、疾患診断治療システム 808,028千円、院内モニタリングシステム 497,101千円の増加による。

(注3) 船舶:練習船「勢水丸」建造 2,242,642千円の増加による。

(注4) 建設仮勘定:主に、病棟・診療棟新営工事 1,610,786千円の増加による。

## (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	131,957	2,852,695	0	2,829,425	2	155,224	
診療材料	86,793	2,401,489	0	2,397,207	0	91,076	
貯蔵品	26,206	190,819	0	201,188	0	15,837	

(注) 医薬品:当期減少額のその他は低価法適用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 <sup>2</sup> ) 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	431.760		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	
	翠明荘電力供給設備設置用地	津市	16.500		5	
	風力発電実験施設設置用地	津市	200.000		18	
	(小計)		1,950.505		1,540	
建物	宿舎	津市	(戸) 19		(千円) 14,262	
	宿舎	東京都練馬区	1		972	
	(小計)		20		15,234	
工具器具備品	油圧ポンプ 他	三重大学工学部	(個) 63		(千円) 23,855	
	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	42		6,087	
	(小計)		119		41,579	
合計					58,354	

## (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	大阪市平成16年度 公募公債(5年)第4回	99,500	100,000	99,950	0	
	計	99,500	100,000	99,950	0	
貸借対照表計上額				99,950		

## (4) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:千円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘 要
満期保有目的債券	利付国債(5年)第52回	199,854	200,000	199,949	0	
	計	199,854	200,000	199,949	0	
貸借対照表計上額				199,949		

## (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	1,953,153	2,866,508	91,594	(162,544) 4,728,067	1.41	平成45年度	
国立大学財務・ 経営センター債務負担金	6,109,389	0	799,662	(665,479) 5,309,727	3.74	平成38年度	
合 計	8,062,542	2,866,508	891,256	(828,023) 10,037,794			

(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	
未収附属病院収入	2,464,692	24,380	2,440,312	182,704	27,729	154,975	
計	2,464,692	24,380	2,440,312	182,704	27,729	154,975	

(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	5,749	6,510	1,071	11,188	
退職一時金に係る債務	5,749	6,510	1,071	11,188	
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	5,749	6,510	1,071	11,188	

## (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) 6,109,389	0	(千円) 0	1	(千円) 799,662	1	(千円) 5,309,727	(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)	3,254,087 (96,489)	4,542,058 (54,291)	0 (0)	7,796,146 (150,781)	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	437,127	429,738	0	866,866	目的積立金による固定資産取得分
損益外固定資産除売却分	1,568	0	271	1,840	損益外固定資産除却分
承継病院債権及び非償却資産	1,816,925	0	0	1,816,925	
計	9,588,889	4,971,797	271	14,560,415	
損益外減価償却累計額	4,518,689	1,139,455	60,871	5,597,273	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	0	1,438	0	1,438	当期増加は固定資産の減損
差 引 計	5,070,200	3,830,903	60,599	8,961,703	

## (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	751,939	562,217	600,975	713,181	平成19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	2,414,442	711,040	0	3,125,482	平成19年度の利益の処分のための増加
計	3,166,381	1,273,257	600,975	3,838,663	

## (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	171,236 留学生用宿舎建設に伴う費用の発生のため 共通教育センター設備整備改修工事による費用の発生のため
	計	171,236
その他	教育研究環境整備及び 組織運営改善積立金	429,738 留学生宿舎新営その他工事及び共通教育耐震補強工事による資産 取得のため 人事給与総合システムの資産購入のため
	計	429,738

教育経費		
消耗品費	253,573	
備品費	102,274	
印刷製本費	44,586	
水道光熱費	131,584	
旅費交通費	77,100	
通信運搬費	7,452	
賃借料	12,779	
車両関係費	1,228	
車両燃料費	732	
福利厚生費	18	
保守費	8,315	
修繕費	196,093	
保険料	28	
広告宣伝費	695	
行事費	3,070	
諸会費	6,050	
会議費	750	
報酬・委託・手数料	156,062	
奨学費	231,866	
減価償却費	61,075	
清掃費	5,025	
警備費	1,272	
廃棄物処理費	8,199	
環境整備費	2,176	
定期刊行物購入費	485	
被服費	1,413	
研修費	1,444	
租税公課	18	
雑費	13	
貸倒損失	4,032	1,319,421
研究経費		
消耗品費	387,677	
備品費	141,799	
印刷製本費	15,453	
水道光熱費	145,717	
旅費交通費	162,161	
通信運搬費	14,556	
賃借料	15,425	
車両関係費	50	
車両燃料費	112	
保守費	25,671	
修繕費	105,202	
保険料	5	
広告宣伝費	273	
行事費	188	
諸会費	21,778	
会議費	1,200	
報酬・委託・手数料	148,161	
減価償却費	309,588	
清掃費	1,317	
警備費	800	
廃棄物処理費	11,810	
環境整備費	1,008	
定期刊行物購入費	3,285	
複写費	3	
被服費	1,280	
研修費	92	

文献複写検索費		557	
租税公課		30	
雑費		474	1,515,686
<b>診療経費</b>			
材料費			
医薬品費	2,824,800		
診療材料費	2,398,431		
医療消耗器具費	54,407	5,277,640	
委託費			
検査委託費	110,136		
給食委託費	284,968		
医事委託費	96,160		
清掃委託費	62,281		
保守委託費	39,135		
その他委託費	502,457	1,095,140	
設備関係費			
減価償却費	1,077,992		
機器賃借料	63,942		
地代家賃	11,251		
修繕費	132,745		
機器保守費	117,768	1,403,700	
研修費		824	
経費			
消耗品費	157,945		
備品費	12,463		
印刷製本費	3,345		
水道光熱費	339,811		
旅費交通費	18,733		
通信運搬費	12,893		
賃借料	4,267		
車両関係費	42		
車両燃料費	133		
保守費	8,539		
修繕費	191,449		
保険料	1,410		
広告宣伝費	1,522		
行事費	1,706		
諸会費	1,426		
会議費	802		
報酬・委託・手数料	77,770		
職員被服費	7,475		
廃棄物処理費	1,632		
診療用紙費	22,762		
定期刊行物購入費	2,870		
租税公課	785		
雑費	425		
学用患者費	21,603	891,818	8,669,123
<b>教育研究支援経費</b>			
消耗品費		31,457	
備品費		5,710	
印刷製本費		3,633	
水道光熱費		12,706	
旅費交通費		10,513	
通信運搬費		11,071	
賃借料		4,745	
保守費		6,562	
修繕費		8,484	
保険料		216	

広告宣伝費		446	
行事費		751	
諸会費		987	
会議費		243	
報酬・委託・手数料		86,586	
減価償却費		89,652	
清掃費		3,000	
警備費		1,611	
廃棄物処理費		212	
環境整備費		536	
定期刊行物購入費		105,459	
文献複写・検索費		18,248	402,838
受託研究費			
人件費		240,329	
物件費		822,201	
減価償却費		233,937	1,296,468
受託事業費			
人件費		9,274	
物件費		47,265	
減価償却費		159	56,699
役員人件費			
報酬		74,626	
賞与		28,182	
退職給付費用		103,516	
法定福利費		8,955	215,280
教員人件費			
常勤職員給与			
給料	5,329,824		
賞与	1,956,819		
退職給付費用	557,605		
法定福利費	865,619		
その他	9,584	8,719,452	
非常勤職員給与			
給料	854,381		
賞与	5,270		
退職給付費用	1,062		
法定福利費	74,473		
その他	656	935,844	9,655,296
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	3,771,502		
賞与	1,157,205		
退職給付費用	597,648		
法定福利費	591,819	6,118,175	
非常勤職員給与			
給料	1,245,627		
賞与	111,540		
退職給付費用	6,117		
法定福利費	159,761	1,523,046	7,641,221

一般管理費		
消耗品費	110,182	
備品費	27,371	
印刷製本費	76,974	
水道光熱費	107,341	
旅費交通費	43,053	
通信運搬費	18,354	
賃借料	94,133	
車両関係費	3,024	
車両燃料費	1,797	
福利厚生費	23,854	
保守費	94,584	
修繕費	83,826	
保険料	47,002	
広告宣伝費	21,211	
行事費	3,251	
諸会費	13,177	
会議費	1,969	
報酬・委託・手数料	333,096	
減価償却費	81,283	
清掃費	37,381	
警備費	38,751	
廃棄物処理費	34,139	
環境整備費	15,035	
租税公課	9,309	
定期刊行物購入費	7,415	
被服費	970	
研修費	3,841	
文献複写・検索費	3,646	
雑費	789	1,336,771

(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	39,746	0	0	22,999	0	22,999	16,747
平成18年度	54,096	0	28,217	3,691	0	31,909	22,187
平成19年度	474,132	0	442,608	0	0	442,608	31,523
平成20年度	0	12,275,010	11,359,765	224,878	0	11,584,644	690,365
合計	567,974	12,275,010	11,830,592	251,568	0	12,082,160	760,823

## (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	合計
期間進行基準	0	0	0	10,018,056	10,018,056
業務達成基準	0	28,217	27,222	214,425	269,866
費用進行基準	0	0	415,385	1,127,284	1,542,669
合計	0	28,217	442,608	11,359,765	11,830,592

## (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	4,157,757	161,078	3,803,842	192,835	
施設費交付事業費	58,000	0	54,291	3,708	
計	4,215,757	161,078	3,858,134	196,544	

## (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	85,484	0	14,749	0	0	70,735	
研究拠点形成費補助金	24,310	0	16,653	0	0	7,657	収益計上の内 間接経費 2,210千円
四日市市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	135,674	0	104,007	0	0	31,666	
医療施設運営費補助金	25,000	0	0	0	0	25,000	
設備整備費補助金	15,000	0	8,256	0	0	6,743	
合 計	289,068	0	143,666	0	0	145,401	

## (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	( 101,609 )	7	( 103,516 )	2
		101,609	7	103,516	2
	非常勤	( 0 )	0	( 0 )	0
		1,200	1	0	0
	計	( 101,609 )	7	( 103,516 )	2
		102,809	8	103,516	2
教職員	常 勤	( 12,019,623 )	1,495	( 1,149,495 )	111
		12,238,445	1,519	1,150,805	117
	非常勤	( 0 )	0	( 0 )	0
		2,193,358	1,228	6,644	98
	計	( 12,019,623 )	1,495	( 1,149,495 )	111
		14,431,803	2,747	1,157,450	215
合計	常 勤	( 12,121,232 )	1,502	( 1,253,012 )	113
		12,340,054	1,526	1,254,321	119
	非常勤	( 0 )	0	( 0 )	0
		2,194,558	1,229	6,644	98
	計	( 12,121,232 )	1,502	( 1,253,012 )	113
		14,534,612	2,755	1,260,966	217

(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	15,676,378	938,192	14,157,464	30,772,036	0	30,772,036
教育経費	29,163	44,647	1,245,609	1,319,421	0	1,319,421
研究経費	33,929	0	1,481,756	1,515,686	0	1,515,686
診療経費	8,669,123	0	0	8,669,123	0	8,669,123
教育研究支援経費	0	0	402,838	402,838	0	402,838
受託研究費	180,132	0	1,116,336	1,296,468	0	1,296,468
受託事業費	13,771	0	42,927	56,699	0	56,699
人件費	6,750,257	893,545	9,867,995	17,511,799	0	17,511,799
一般管理費	164,199	112,927	1,059,644	1,336,771	0	1,336,771
財務費用	286,362	0	1,417	287,779	0	287,779
雑損	0	8	325	333	0	333
小 計	16,126,940	1,051,128	15,218,851	32,396,920	0	32,396,920
業務収益						
運営費交付金収益	2,659,715	905,220	8,265,657	11,830,592	0	11,830,592
学生納付金収益	0	13,235	4,328,822	4,342,058	0	4,342,058
附属病院収益	13,660,426	0	0	13,660,426	0	13,660,426
受託研究等収益	183,080	0	1,130,127	1,313,207	0	1,313,207
受託事業等収益	14,993	0	42,927	57,921	0	57,921
補助金等収益	64,055	0	79,136	143,191	0	143,191
寄附金収益	24,398	6,277	549,683	580,359	0	580,359
財務収益	898	0	21,119	22,018	0	22,018
施設費収益	9,436	0	187,107	196,544	0	196,544
資産見返負債戻入	77,009	4,865	435,957	517,832	0	517,832
雑益	32,343	101	289,588	322,033	0	322,033
小 計	16,726,358	929,701	15,330,127	32,986,187	0	32,986,187
業務損益	599,418	121,427	111,275	589,266	0	589,266
土地	1,383,154	146,000	10,428,207	11,957,362	0	11,957,362
建物	2,015,028	405,407	16,675,443	19,095,878	0	19,095,878
構築物	32,166	80,143	581,880	694,191	0	694,191
現金及び預金	23,806	35,203	0	59,010	8,994,584	9,053,595
その他	8,266,728	40,486	8,483,215	16,790,430	0	16,790,430
帰属資産	11,720,885	707,240	36,168,746	48,596,873	8,994,584	57,591,457

(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 5,080千円、学部等166,155千円である。

(注4) 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。

	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	(単位:千円)
附属病院	14,729	0	21,540	76,406	
附属学校	44,462	0	16,860	16,144	
学部等	1,019,662	1,438	55,579	111,545	

(注5) 「附属病院」セグメントにおける業務損益のうち、附属病院に関する借入金の元金償還額から借入金により取得した資産の減価償却費を差し引いた差額は 471,546千円、資産見返物品受贈戻入は 49,331千円である。

(注6) セグメント区分については、従来、「附属病院」と「学部等」としていたが、詳細なセグメントに係る財務情報を開示する目的から、当事業年度より、「附属病院」、「附属学校」、「学部等」をセグメント区分として表示している。当事業年度において、従来のセグメント区分による場合のセグメント情報は次のとおりである。

(単位:千円)

区 分	附 属 病 院	学 部 等	小 計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費	15,676,378	15,095,657	30,772,036	0	30,772,036
教育経費	29,163	1,290,257	1,319,421	0	1,319,421
研究経費	33,929	1,481,756	1,515,686	0	1,515,686
診療経費	8,669,123	0	8,669,123	0	8,669,123
教育研究支援経費	0	402,838	402,838	0	402,838
受託研究費	180,132	1,116,336	1,296,468	0	1,296,468
受託事業費	13,771	42,927	56,699	0	56,699
人件費	6,750,257	10,761,541	17,511,799	0	17,511,799
一般管理費	164,199	1,172,572	1,336,771	0	1,336,771
財務費用	286,362	1,417	287,779	0	287,779
雑損	0	333	333	0	333
小 計	16,126,940	16,269,980	32,396,920	0	32,396,920
業務収益					
運営費交付金収益	2,659,715	9,170,877	11,830,592	0	11,830,592
学生納付金収益	0	4,342,058	4,342,058	0	4,342,058
附属病院収益	13,660,426	0	13,660,426	0	13,660,426
受託研究等収益	183,080	1,130,127	1,313,207	0	1,313,207
受託事業等収益	14,993	42,927	57,921	0	57,921
補助金等収益	64,055	79,136	143,191	0	143,191
寄附金収益	24,398	555,960	580,359	0	580,359
財務収益	898	21,119	22,018	0	22,018
施設費収益	9,436	187,107	196,544	0	196,544
資産見返負債戻入	77,009	440,822	517,832	0	517,832
雑益	32,343	289,690	322,033	0	322,033
小 計	16,726,358	16,259,828	32,986,187	0	32,986,187
業務損益	599,418	10,152	589,266	0	589,266
土地	1,383,154	10,574,207	11,957,362	0	11,957,362
建物	2,015,028	17,080,850	19,095,878	0	19,095,878
構築物	32,166	662,024	694,191	0	694,191
現金及び預金	23,806	35,203	59,010	8,994,584	9,053,595
その他	8,266,728	8,523,701	16,790,430	0	16,790,430
帰属資産	11,720,885	36,875,987	48,596,873	8,994,584	57,591,457

## (15) 寄附金の明細

区分	当期受入額	件数	摘要
	(千円)	(件)	
学部等	889,589	5,508	内、現物寄附：172,846千円 4,251件
附属病院	10,226	256	内、現物寄附：6,849千円 173件
附属学校	238	6	内、現物寄附：無し
合計	900,054	5,770	

## (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	202,934	229,831	164,579	268,186
学部	43,180	765,277	748,765	59,692
合計	246,114	995,108	913,344	327,879

## (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	62,696	403,874	381,362	85,208
附属病院	13,642	8,669	18,501	3,809
合計	76,338	412,543	399,863	89,018

## (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	1,756	17,084	14,993	3,847
学部	0	44,694	42,927	1,766
合計	1,756	61,778	57,921	5,613

## (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
特別推進研究	( 16,300 ) 4,890	1	
特定領域研究	( 67,900 ) 0	14	
基盤研究S	( 650 ) 195	2	
基盤研究A	( 26,310 ) 8,853	9	
基盤研究B	( 178,577 ) 53,573	72	
基盤研究C	( 122,835 ) 36,955	117	
萌芽研究	( 32,850 ) 0	34	
若手研究A	( 1,700 ) 510	1	
若手研究B	( 53,933 ) 16,180	49	
若手研究スタートアップ	( 10,210 ) 3,063	8	
奨励研究	( 410 ) 0	1	
特別研究促進費	( 700 ) 0	1	
特別研究員奨励費	( 6,100 ) 0	7	
産業技術研究助成事業費助成金	( 2,400 ) 720	1	
厚生労働科学研究費補助金	( 60,773 ) 0	25	
厚生労働省がん研究助成金	( 5,200 ) 0	4	
建設技術研究開発費補助金	( 11,400 ) 3,420	1	
合 計	( 598,249 ) 128,359	347	

(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

## 現金及び預金

(単位:千円)

区 分		金 額	摘 要
現 金		18,894	
預 金	普通預金	7,694,700	
	定期預金	1,340,000	
	計	9,034,700	
合 計		9,053,595	

## 未払金

(単位:千円)

区 分		金 額	摘 要
人件費		1,422,258	
設備		2,741,527	
その他		1,574,874	
合 計		5,738,660	

## 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		3,947,404	
合 計		3,947,404	