

平成 1 8 事業年度

財 務 諸 表

第 3 期

自 平成 18 年 4 月 1 日

至 平成 19 年 3 月 31 日

国立大学法人千葉大学

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	4
利益の処分に関する書類	5
国立大学法人等業務実施コスト計算書	6
重要な会計方針	7
附属明細書	
1. 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減 価償却相当分も含む。）及び減損損失の明細	11
2. たな卸資産の明細	12
3. 無償使用国有財産の明細	12
4. 有価証券の明細	12
5. 借入金の明細	12
6. 引当金の明細	12
7. 保証債務の明細	13
8. 資本金及び資本剰余金の明細	13
9. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	14
10. 業務費及び一般管理費の明細	14
11. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	17
12. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	17
13. 役員及び教職員の給与の明細	18
14. 開示すべきセグメント情報	19
15. 寄附金の明細	20
16. 受託研究の明細	20
17. 共同研究の明細	20
18. 受託事業等の明細	20
19. 科学研究費補助金の明細	20
20. 上記以外の主な資産、負債の明細	21
21. 関連公益法人の概要等	21

貸借対照表
(平成19年3月31日)

(単位:千円)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地		130,462,650
建物	43,972,876	
減価償却累計額	<u>△ 8,395,903</u>	35,576,972
構築物	1,900,629	
減価償却累計額	<u>△ 665,157</u>	1,235,471
工具器具備品	9,978,842	
減価償却累計額	<u>△ 5,978,992</u>	3,999,849
図書		5,403,473
美術品・収蔵品		123,426
船舶	9,220	
減価償却累計額	<u>△ 4,841</u>	4,378
車両運搬具	29,366	
減価償却累計額	<u>△ 22,120</u>	7,246
建設仮勘定		6,805,147
有形固定資産合計		<u>183,618,615</u>
2 無形固定資産		
特許権		2,352
ソフトウェア		86,655
その他		32,564
無形固定資産合計		<u>121,573</u>
3 投資その他の資産		
投資有価証券		1,481,411
破産、再生、更生債権その他これらに 準ずる債権	249,999	
徴収不能引当金	<u>△ 249,999</u>	-
長期前払費用		469
その他		4,772
投資その他の資産合計		<u>1,486,653</u>
固定資産合計		<u>185,226,842</u>
II 流動資産		
現金及び預金		10,985,151
未収学生納付金収入		96,220
未収附属病院収入	3,157,524	
徴収不能引当金	<u>△ 103,077</u>	3,054,446
その他未収入金		156,145
たな卸資産		5,430
医薬品及び診療材料		253,541
前払費用		6,668
未収収益		1,231
その他		19,065
流動資産合計		<u>14,577,900</u>
資産合計		<u><u>199,804,743</u></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	1,348,257		
資産見返補助金等	50,880		
資産見返寄付金	1,563,979		
建設仮勘定見返運営費交付金等	62,992		
建設仮勘定見返施設費	759,643		
資産見返物品受贈額	<u>5,596,479</u>	9,382,233	
長期寄付金債務		182,300	
国立大学財務・経営センター債務負担金		7,366,181	
長期借入金		7,861,473	
引当金			
退職給付引当金	<u>36,182</u>	36,182	
長期未払金		<u>911,328</u>	
固定負債合計			25,739,699
II 流動負債			
運営費交付金債務		737,158	
承継剰余金債務		67,473	
預り補助金等		5,855	
寄付金債務		2,293,633	
前受受託研究費等		71,498	
前受受託事業費等		11,635	
前受金		931,404	
預り金		286,777	
一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金		1,027,055	
一年以内返済予定長期借入金		18,672	
未払金		7,901,014	
未払費用		446,327	
引当金			
賞与引当金	<u>32,524</u>	<u>32,524</u>	
流動負債合計			<u>13,831,031</u>
負債合計			39,570,730
資本の部			
I 資本金			
政府出資金		<u>150,906,960</u>	
資本金合計			150,906,960
II 資本剰余金			
資本剰余金		15,500,682	
損益外減価償却累計額		<u>△ 9,086,871</u>	
資本剰余金合計			6,413,810
III 利益剰余金			
教育研究・診療業務の資質向上及び運営組織の改善目的積立金		541,679	
積立金		1,589,868	
当期末処分利益		<u>781,693</u>	
(うち当期総利益 781,693)			
利益剰余金合計			<u>2,913,242</u>
資本合計			<u>160,234,013</u>
負債資本合計			<u>199,804,743</u>

損益計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,865,441		
研究経費	2,708,760		
診療経費			
材料費	7,171,294		
委託費	1,704,960		
設備関係費	1,920,324		
研修費	19,660		
経費	<u>953,358</u>	11,769,598	
教育研究支援経費		742,805	
受託研究費		1,283,378	
受託事業費		163,230	
役員人件費		174,682	
教員人件費			
常勤職員給与	14,870,942		
非常勤職員給与	<u>600,370</u>	15,471,313	
職員人件費			
常勤職員給与	9,023,861		
非常勤職員給与	<u>2,250,827</u>	<u>11,274,688</u>	45,453,899
一般管理費			1,281,143
財務費用			
支払利息	389,889		
その他	<u>167</u>		390,056
雑損			<u>1,747</u>
経常費用合計			47,126,846
経常収益			
運営費交付金収益		17,438,048	
授業料収益		7,185,085	
入学金収益		1,118,306	
検定料収益		299,497	
附属病院収益		17,425,515	
受託研究等収益			
国・地方公共団体からの委託	206,514		
その他	<u>1,232,770</u>	1,439,285	
受託事業等収益			
国・地方公共団体からの委託	81,158		
その他	<u>159,641</u>	240,799	
寄附金収益		1,147,172	
施設費収益		289,925	
補助金等収益		227,835	
資産見返負債戻入		892,456	
財務収益			
受取利息	4,163		
有価証券利息	8,302		
為替差益	<u>157</u>	12,623	
雑益			
財産貸付料収入	79,678		
農場生産品売払収益	45,232		
科学研究費補助金間接経費	197,533		
その他	<u>27,825</u>	350,268	
経常収益合計			<u>48,066,820</u>
経常利益			939,973
臨時損失			
固定資産除却損		206,397	
その他		<u>45,000</u>	251,397
臨時利益			
資産見返負債戻入		20,630	
承継剰余金債務戻入		<u>45,000</u>	65,630
当期純利益			754,206
目的積立金取崩額			<u>27,486</u>
当期総利益			<u><u>781,693</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位:千円)

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	△ 15,765,214
	人件費支出	△ 26,703,684
	その他の業務支出	△ 1,576,926
	運営費交付金収入	17,732,731
	授業料収入	7,109,001
	入学金収入	1,077,154
	検定料収入	299,497
	附属病院収入	17,331,504
	受託研究等収入	1,407,294
	受託事業等収入	216,119
	補助金等収入	224,024
	寄附金収入	1,388,613
	その他業務収入	325,656
	小計	<u>3,065,773</u>
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,065,773
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	△ 1,298,145
	定期預金の預入による支出	△ 8,000,000
	定期預金の払戻による収入	8,000,000
	有形固定資産の取得による支出	△ 5,485,090
	無形固定資産の取得による支出	△ 23,252
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	4,725
	施設費による収入	2,259,649
	小計	<u>△ 4,542,114</u>
	利息及び配当金の受領額	<u>11,244</u>
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,530,869
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	国立大学財務・経営センターへの債務負担金の返済による支出	△ 1,042,516
	長期借入れによる収入	<u>4,083,345</u>
	小計	3,040,828
	利息の支払額	<u>△ 391,461</u>
	財務活動によるキャッシュ・フロー	2,649,367
IV	資金増加額	<u>1,184,271</u>
V	資金期首残高	<u>9,800,879</u>
VI	資金期末残高	<u><u>10,985,151</u></u>

利益の処分に関する書類

(単位:円)

I	当期末処分利益		
	当期総利益	781,693,339	781,693,339
II	利益処分額		
	積立金	254,600,618	
	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 大臣の承認を受けた額	527,092,721	
	教育研究・診療業務の資質向上及び運営組 織の改善目的積立金	527,092,721	
		<u>781,693,339</u>	<u><u>781,693,339</u></u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位:千円)

I	業務費用			
	(1) 損益計算上の費用			
	業務費	45,453,899		
	一般管理費	1,281,143		
	財務費用	390,056		
	雑損	1,747		
	臨時損失	<u>251,397</u>	47,378,244	
	(2) (控除)自己収入等			
	授業料収益	△ 7,185,085		
	入学金収益	△ 1,118,306		
	検定料収益	△ 299,497		
	附属病院収益	△ 17,425,515		
	受託研究等収益	△ 1,439,285		
	受託事業等収益	△ 240,799		
	寄附金収益	△ 1,147,172		
	資産見返授業料戻入	△ 34,259		
	資産見返寄附金戻入	△ 286,436		
	財務収益	△ 12,623		
	雑益	△ 152,735		
	臨時利益	△ 17,746	<u>△ 29,359,463</u>	
	業務費用合計			18,018,780
II	損益外減価償却等相当額			2,365,828
	損益外減価償却相当額		2,358,678	
	損益外固定資産除売却相当額		7,150	
III	引当外退職給付増加見積額			92,525
IV	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	47,151		
	政府出資の機会費用	2,608,345		
	無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用	<u>5,929</u>	<u>2,661,426</u>	
V	国立大学法人等業務実施コスト			<u><u>23,138,560</u></u>

重要な会計方針

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

下記に掲げるものを除き、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
文部科学省が指定する特別教育研究経費及び特殊要因経費に充当される運営費交付金	成果進行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。ただし、受託研究収入により購入した償却資産については、当該受託研究期間を耐用年数としております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	10～50年
構築物	5～50年
工具器具備品	4～15年
船舶	15年
車輛運搬具	4～5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）で償却しております。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金で措置されていない職員について、当該職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末における退職一時金の自己都合要支給額により計上しております。

上記以外の職員に係る退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、基準第84第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

(2) 徴収不能引当金

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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(3) 賞与引当金

運営費交付金で措置されていない職員の賞与支払いに備えるため、将来の支給見込額のうち当期に負担する額を計上しております。

4. 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。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) たな卸資産（貯蔵品）

最終仕入原価法により評価しています。

(2) 医薬品及び診療材料

移動平均法による低価法により評価しています。

ただし、移動平均法による評価ができるソフトウェアが開発されるまでの間、評価方法は最終仕入原価法によるものとしています。

6. 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。

7. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法

近隣の地代や賃借料を参考に計算しております。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に、1.650%で計算しております。

(3) 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成19年3月末利回りを参考に、1.650%で計算しております。

8. 消費税等の会計処理方法

消費税等の会計処理方法は、税込方式によっております。

<会計処理方法の変更>

1. 減損会計基準の適用

当事業年度より、「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る国立大学法人会計基準注解」（平成17年12月22日）を適用しております。これによる損益に与える影響はありません。

2. 業務費における計上区分の変更

従来、診療経費の区分に計上していた医学部附属病院における教育、研究に要する経費を、当事業年度よりそれぞれ教育経費及び研究経費の区分に計上しております。

この変更は、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針の一部改訂（平成19年3月1日 文部科学省 公認会計士協会）により、附属病院における教育経費、研究経費及び診療経費を区分する基準が改訂されたことによるものです。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、当事業年度の教育経費は7,574千円、研究経費は86,984千円増加し、診療経費が同額減少しておりますが、経常利益及び当期純利益に与える影響はありません。

注記事項

1. 貸借対照表関係

(1) 担保に供されている資産及び対応する債務残高	土地	13,441,036千円
	借入金	7,880,145千円
(2) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額		18,123,859千円
(3) 債務保証の額		8,393,236千円

2. 損益計算書関係

(1) 法人設立時に国から承継し、資産見返負債を計上した附属病院の診療機器等に係る当期の資産見返負債戻入額	68,713千円
(2) 臨時損失のその他は、国立大学法人設立前に発生した医療事故に係る解決金の支払額であります。 なお、これに伴い承継剰余金債務を同額取り崩し、臨時利益に計上しております。	

3. 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	<u>10,985,151千円</u>
資金期末残高	<u>10,985,151千円</u>
(2) 重要な非資金取引	
寄贈された主な資産の内訳	
建物	291,626千円
構築物	38,205千円
工具器具備品	524,185千円

4. 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者に係る引当外退職給付増加見積額	48,836千円
--------------------------------	----------

5. その他

重要な債務負担行為

(単位：千円)

件名	契約済額	平成19年度 以降支出予定額	平成18年度 支出額
医学部附属病院病棟新営 その他工事(仕上)	1,575,000	1,008,000	567,000
医学部附属病院病棟新営 その他エレベータ工事	207,375	124,425	82,950
医学部附属病院病棟新営 機械設備工事(Ⅱ期)	220,500	143,325	77,175
医学部附属病院病棟新営 その他電気設備工事(軸Ⅱ)	315,000	204,750	110,250
亥鼻団地基幹整備(亥鼻団地 非常用自家発電設備等)工事	236,250	153,521	82,729
医学部附属病院電力貯蔵用電池 設置工事	33,495	25,095	8,400
ケミレストウンテーマ棟新営 その他工事	142,800	89,100	53,700

附 属 明 细 书

附属明細書

1 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失の明細

(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	33,471,026	1,622,104	68,215	35,024,915	6,543,315	1,741,932	-	-	-	28,481,600
	構築物	1,424,832	22,457	0	1,447,290	553,118	107,963	-	-	-	894,172
	工具器具備品	2,196,732	2,317	-	2,199,049	1,985,024	508,262	-	-	-	214,025
	船舶	9,220	-	-	9,220	4,841	520	-	-	-	4,378
	計	37,101,811	1,646,880	68,215	38,680,475	9,086,300	2,358,678	-	-	-	29,594,175
有形固定 資産(特 定償却資 産以外)	建物	7,390,027	1,562,876	4,942	8,947,960	1,852,588	535,369	-	-	-	7,095,372
	構築物	380,844	72,494	0	453,339	112,039	27,477	-	-	-	341,299
	工具器具備品	5,541,441	2,283,320	44,970	7,779,792	3,993,967	1,261,257	-	-	-	3,785,824
	図書	5,413,558	46,812	56,897	5,403,473	-	-	-	-	-	5,403,473
	車輛運搬具	22,468	6,898	-	29,366	22,120	6,786	-	-	-	7,246
	計	18,748,340	3,972,402	106,810	22,613,932	5,980,715	1,830,891	-	-	-	16,633,216
非償却 資産	土地	130,462,650	-	-	130,462,650	-	-	-	-	-	130,462,650
	美術品・收藏品	123,426	-	-	123,426	-	-	-	-	-	123,426
	建設仮勘定	3,524,482	3,591,307	310,642	6,805,147	-	-	-	-	-	6,805,147
	計	134,110,558	3,591,307	310,642	137,391,223	-	-	-	-	-	137,391,223
有形固定 資産合計	土地	130,462,650	-	-	130,462,650	-	-	-	-	-	130,462,650
	建物	40,861,053	3,184,981	73,158	43,972,876	8,395,903	2,277,301	-	-	-	35,576,972
	構築物	1,805,677	94,952	0	1,900,629	665,157	135,440	-	-	-	1,235,471
	工具器具備品	7,738,174	2,285,637	44,970	9,978,842	5,978,992	1,769,519	-	-	-	3,999,849
	図書	5,413,558	46,812	56,897	5,403,473	-	-	-	-	-	5,403,473
	美術品・收藏品	123,426	-	-	123,426	-	-	-	-	-	123,426
	船舶	9,220	-	-	9,220	4,841	520	-	-	-	4,378
	車輛運搬具	22,468	6,898	-	29,366	22,120	6,786	-	-	-	7,246
	建設仮勘定	3,524,482	3,591,307	310,642	6,805,147	-	-	-	-	-	6,805,147
	計	189,960,711	9,210,589	485,668	198,685,631	15,067,016	4,189,569	-	-	-	183,618,615
無形固定 資産 (償却費 損益内)	特許権	3,978	-	-	3,978	1,625	599	-	-	-	2,352
	ソフトウェア	183,203	6,821	-	190,025	103,369	37,953	-	-	-	86,655
	その他	-	1,092	-	1,092	54	54	-	-	-	1,037
	計	187,181	7,913	-	195,095	105,049	38,606	-	-	-	90,045
非償却 資産	その他	15,009	17,747	1,229	31,527	-	-	-	-	-	31,527
	計	15,009	17,747	1,229	31,527	-	-	-	-	-	31,527
無形固定 資産合計	特許権	3,978	-	-	3,978	1,625	599	-	-	-	2,352
	ソフトウェア	183,203	6,821	-	190,025	103,369	37,953	-	-	-	86,655
	その他	15,009	18,839	1,229	32,619	54	54	-	-	-	32,564
	計	202,191	25,661	1,229	226,623	105,049	38,606	-	-	-	121,573
投資その 他の資産	投資有価証券	182,909	1,298,639	136	1,481,411	-	-	-	-	-	1,481,411
	破産・再生・更生 債権その他これら に準ずる債権	213,523	36,883	408	249,999	-	-	-	-	-	249,999
	徴収不能引当金	△ 213,523	△ 36,883	△ 408	△ 249,999	-	-	-	-	-	△ 249,999
	長期前払費用	53	469	53	469	-	-	-	-	-	469
	その他	136	4,644	8	4,772	-	-	-	-	-	4,772
	計	183,099	1,303,752	198	1,486,653	-	-	-	-	-	1,486,653

(注). 当初特定償却資産として承継し減価償却していた固定資産の一部について、使用目的の変更により特定償却資産以外に区分を変更したため、有形固定資産(特定償却資産)の減価償却累計額は貸借対照表の損益外減価償却累計額と一致していません。

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		
製品、副産物及び作業くず	3,098	2,992	-	4,725	-	1,365	
貯蔵品	2,002	17,011	-	14,949	-	4,064	
計	5,100	20,003	-	19,674	-	5,430	
医薬品	234,387	4,622,629	-	4,658,728	-	198,289	
診療材料	165,122	2,359,673	-	2,469,544	-	55,252	
計	399,510	6,982,302	-	7,128,272	-	253,541	

3 無償使用国有財産の明細

区 分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用の金額	摘 要
土 地	配水管理設敷地	千葉県千葉市稲毛区長沼原曙312先	(㎡) 1.52	-	(千円) 3	
	配水管理設敷地	千葉県館山市大賀字西浦70-9のうち	16.70	-	14	
	実験敷地	千葉県千葉市緑区大野台1-4-5のうち	10,000.00	-	20,388	
	小 計		10,018.22		20,405	
工具器具備品	工具器具備品118点	-	-	-	26,745	
	小 計	-	-	-	26,745	
合 計			10,018.22		47,151	

4 有価証券の明細

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	第240回利付国庫債券(10年)	49,857	49,600	49,737	-	
	第240回利付国庫債券(10年)	43,173	42,950	43,069	-	
	第241回利付国庫債券(10年)	90,216	89,750	90,006	-	
	政府保証第168回中小企業債(6年)	497,980	500,000	498,460	-	
	第246回大阪府公債(10年)	200,000	200,000	200,000	-	
	第60回利付国庫債券(5年)	300,483	300,000	300,442	-	
	政府保証第20回日本高速道路保有・債務返済機構債券(10年)	299,682	300,000	299,695	-	
	計	1,481,392	1,482,300	1,481,411	-	
貸借対照表計上額				1,481,411		

5 借入金の詳細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘 要
長期借入金	3,796,800	4,083,345	-	(18,672) 7,880,145	1.56	平成44年3月	
小 計	3,796,800	4,083,345	-	(18,672) 7,880,145	-	-	
国立大学財務・経営センター債務負担金	9,435,753	-	1,042,516	(1,027,055) 8,393,236	3.40	平成37年9月	
合 計	13,232,553	4,083,345	1,042,516	(1,045,727) 16,273,381	-	-	

(注). ()は、一年以内返済予定額を内数で記載しております。

6-1 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
			目的使用	その他		
賞与引当金	13,174	32,524	13,174	-	32,524	
計	13,174	32,524	13,174	-	32,524	

6-2 貸付金等に対する貸倒引当金(徴収不能引当金)の明細

(単位:千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金(徴収不能引当金)の残高			摘 要
	期首残高	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
破産・再生・更生債権その他これらに準ずる債権	213,523	36,475	249,999	213,523	36,475	249,999	(注)
未収附属病院収入	3,100,005	57,518	3,157,524	98,411	4,666	103,077	(注)
計	3,313,529	93,993	3,407,523	311,935	41,141	353,076	

(注)貸倒見積高の算定方法は、重要な会計方針に記載しております。

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	25,378	12,696	1,892	36,182	
退職一時金に係る債務	25,378	12,696	1,892	36,182	
厚生年金基金に係る債務	-	-	-	-	
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	25,378	12,696	1,892	36,182	

7 保証債務の明細

(単位:千円)

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 (千円)	件 数	金 額 (千円)	件 数	金 額 (千円)	件 数	金 額 (千円)	
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	9,435,753	-	-	-	1,042,516	1	8,393,236	-

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	150,906,960	-	-	150,906,960	
計	150,906,960	-	-	150,906,960	
資本剰余金					
施設費	1,370,674	1,646,880	-	3,017,554	(注)1
運営費交付金	3,120	-	-	3,120	
補助金等	10,074,185	-	-	10,074,185	
寄附金等	2,000	-	-	2,000	
目的積立金	67,408	127,528	-	194,936	(注)2
政府出資財産	△ 158,680	-	63,490	△ 222,171	(注)3
政府承継資産	2,431,057	-	-	2,431,057	
計	13,789,764	1,774,408	63,490	15,500,682	
損益外減価償却累計額	△ 6,784,533	△ 2,358,678	△ 56,340	△ 9,086,871	(注)3
差引計	7,005,231	△ 584,269	7,150	6,413,810	

(注)1. 資本剰余金のうち施設費の当期増加額は、総合校舎A号館その他建物等の取得により預り施設費から振り替えたものです。

(注)2. 資本剰余金のうち目的積立金の当期増加額は、医学部附属病院の診療用機器取得により目的積立金から振り替えたものです。

(注)3. 資本剰余金のうち政府出資財産及び損益外減価償却累計額の当期減少額は、当法人設立時に出資された資産のうち、主に西千葉地区の集中暖房方式から個別暖房方式に移行のためのボイラーの除売却、その他老朽、劣化による除却により生じたものです。

9 積立金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
準用通則法第44条第1項積立金	958,601	631,267	-	1,589,868	(注)1
準用通則法第44条第3項積立金	-	696,695	155,015	541,679	
教育研究・診療業務の資質向上及び運営組織の改善目的積立金	-	696,695	155,015	541,679	(注)2
計	958,601	1,327,962	155,015	2,131,548	

(注)1. 当期増加額は、前期末処分利益より積み立てられたものであります。

(注)2. 当期増加額は、前期末処分利益より文部科学大臣の承認のうえで積み立てられたものであります。

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・診療業務の資質向上及び運営組織の改善目的積立金	27,486	費用の発生
計	27,486	
その他		
教育研究・診療業務の資質向上及び運営組織の改善目的積立金	127,528	資産の購入
計	127,528	

10 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

教育経費			
消耗品費		321,754	
備品費		82,375	
印刷製本費		87,712	
水道光熱費		205,707	
旅費交通費		105,506	
賃借料		24,900	
修繕費		162,019	
報酬・委託・手数料		210,389	
奨学費		507,001	
減価償却費		85,205	
雑費		72,868	1,865,441
研究経費			
消耗品費		807,417	
備品費		185,587	
印刷製本費		37,982	
水道光熱費		313,701	
旅費交通費		251,588	
通信運搬費		39,031	
賃借料		50,103	
保守費		51,421	
修繕費		98,366	
諸会費		30,105	
報酬・委託・手数料		218,471	
減価償却費		577,914	
雑費		47,069	2,708,760
診療経費			
材料費			
医薬品費	4,658,728		
診療材料費	2,469,544		
医療消耗器具備品費	43,022	7,171,294	

委託費			
検査委託費	109,935		
給食委託費	364,916		
寝具委託費	40,915		
医事委託費	79,730		
清掃委託費	81,910		
保守委託費	88,657		
洗濯業務委託費	35,558		
感染性医療廃棄物処理業務委託費	39,431		
カルテ管理業務委託費	25,751		
メッセージャー業務委託費	68,412		
看護業務・クレーク委託費	452,377		
ボイラー運転業務委託費	102,900		
材料部業務補助委託費	32,262		
時間外外来受付業務委託費	17,141		
その他委託費	<u>165,059</u>	1,704,960	
設備関係費			
減価償却費	895,706		
機器賃借料	577,714		
修繕費	314,350		
機器保守費	131,207		
その他設備関係費	<u>1,344</u>	1,920,324	
研修費			19,660
経費			
消耗品費	285,985		
備品費	34,088		
水道光熱費	477,103		
通信運搬費	13,503		
損害保険料	34,421		
報酬・委託・手数料	33,943		
徴収不能引当金繰入額	41,141		
雑費	<u>33,169</u>	<u>953,358</u>	11,769,598
教育研究支援経費			
消耗品費		186,469	
備品費		11,468	
図書費		56,897	
水道光熱費		34,636	
通信運搬費		14,524	
賃借料		248,625	
保守費		17,479	
修繕費		46,591	
報酬・委託・手数料		89,360	
減価償却費		19,596	
雑費		<u>17,156</u>	742,805
受託研究費			1,283,378
受託事業費			163,230
役員人件費			
報酬		85,725	
賞与		30,594	
退職給付費用		49,162	
法定福利費		<u>9,199</u>	174,682
教員人件費			
常勤教員給与			

給料	8,921,206		
賞与	3,343,015		
賞与引当金繰入額	3,967		
退職給付費用	1,081,059		
法定福利費	<u>1,521,693</u>	14,870,942	
非常勤教員給与			
給料	530,447		
賞与	35,995		
賞与引当金繰入額	6,652		
退職給付費用	3,115		
法定福利費	<u>24,158</u>	<u>600,370</u>	15,471,313
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	5,695,960		
賞与	1,726,608		
賞与引当金繰入額	18,096		
退職給付費用	652,877		
法定福利費	<u>930,318</u>	9,023,861	
非常勤職員給与			
給料	1,909,629		
賞与	95,668		
賞与引当金繰入額	2,170		
退職給付費用	18,680		
法定福利費	<u>224,679</u>	<u>2,250,827</u>	11,274,688
一般管理費			
消耗品費		146,861	
備品費		30,958	
印刷製本費		53,754	
水道光熱費		78,977	
旅費交通費		59,157	
通信運搬費		24,999	
賃借料		25,537	
福利費		13,740	
保守費		89,269	
修繕費		105,780	
広告宣伝費		23,564	
諸会費		15,323	
報酬・委託・手数料		518,025	
減価償却費		56,081	
雑費		<u>39,110</u>	1,281,143

(注) 1. 常勤職員及び非常勤職員の定義

常勤職員とは、国立大学法人等が役職員の報酬及び給与の水準について公表するにあたりその方法等について総務大臣が定めるガイドラインにおいて、「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」以外の職員であります。

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16年度	237,824	-	237,824	-	-	237,824	-
平成17年度	256,482	-	234,863	-	-	234,863	21,618
平成18年度	-	17,732,731	16,965,360	51,831	-	17,017,191	715,539
合計	494,307	17,732,731	17,438,048	51,831	-	17,489,880	737,158

11-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成16年度交付分	平成17年度交付分	平成18年度交付分	合計
期間進行基準によるもの	-	-	15,418,594	15,418,594
費用進行基準によるもの	237,824	234,863	1,364,973	1,837,662
成果進行基準によるもの	-	-	181,792	181,792
合計	237,824	234,863	16,965,360	17,438,048

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	
(医病)病棟(軸Ⅱ)	307,341	259,938	44,185	3,217	
(医病)病棟(仕上)	112,494	92,893	14,188	5,411	
営繕事業	86,000	-	76,351	9,648	
アスベスト対策事業	112,429	-	-	112,429	
総合校舎改修	999,102	-	893,242	105,859	
総合研究棟改修	602,921	-	555,212	47,708	
(医病)基幹・環境整備	39,362	-	33,712	5,649	
合計	2,259,649	352,831	1,616,892	289,925	

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(大学改革推進事業)	72,538	-	478	-	-	72,060	
研究拠点形成費等補助金(若手研究者養成費)	104,839	-	4,154	-	-	100,684	
研究拠点形成費等補助金(海外先進研究実践支援)	20,264	-	-	-	-	20,264	
大学発事業創出実用化研究開発事業費助成金	20,000	-	2,709	-	-	17,291	
雨水貯留施設及び浸透施設工事費補助事業	25	-	-	-	-	25	
大学等技術移転促進費補助金	20,139	-	2,629	-	-	17,510	
合計	237,806	-	9,971	-	-	227,835	

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	(110,919) 110,919	7	(49,162) 49,162	1
	非常勤	(-) 5,400	2	(-) -	-
	計	(110,919) 116,319	9	(49,162) 49,162	1
教職員	常 勤	(19,125,360) 19,693,455	2,580	(1,719,903) 1,723,722	205
	非常勤	(-) 2,578,251	1,436	(-) 21,206	288
	計	(19,125,360) 22,271,706	4,016	(1,719,903) 1,744,929	493
合 計	常 勤	(19,236,280) 19,804,375	2,587	(1,769,066) 1,772,885	206
	非常勤	(-) 2,583,651	1,438	(-) 21,206	288
	計	(19,236,280) 22,388,026	4,025	(1,769,066) 1,794,092	494

(注) 1. 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「国立大学法人千葉大学役員給与規程」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「国立大学法人千葉大学役員退職手当規程」に基づき、業績評価の結果等を勘案して支給しております。

(注) 2. 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 教職員給与

教職員に対する給与については、「国立大学法人千葉大学職員給与規程」に基づき算定するほか、「一般職の職員の給与に関する法律」の適用を受ける者に準じて支給しております。

(2) 退職手当

職員に対する退職手当については、「国立大学法人千葉大学職員退職手当規程」に基づき、勤続期間等を勘案して支給しております。

(注) 3. 支給人員

支給人員数は、平成18年4月1日から平成19年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

(注) 4. 常勤職員及び非常勤職員の定義

常勤職員とは、国立大学法人等が役職員の報酬及び給与の水準について公表するにあたりその方法等について総務大臣が定めるガイドラインにおいて、「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」以外の職員であります。

(注) 5. 支給額

支給額欄の上段()は、承継職員等に係る支給額を内数で記載しております。なお、賞与引当金繰入額、退職給付引当金繰入額及び法定福利費は含まれておりません。

14 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	教育研究事業	診療事業 (医学部附属病院)	小 計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費	23,210,478	19,742,895	42,953,374	2,500,524	45,453,899
教育経費	1,715,718	7,574	1,723,293	142,148	1,865,441
研究経費	2,618,984	86,984	2,705,968	2,792	2,708,760
診療経費	71,778	11,697,819	11,769,598	-	11,769,598
教育研究支援経費	711,163	-	711,163	31,642	742,805
受託研究費	1,140,957	141,420	1,282,378	1,000	1,283,378
受託事業費	116,478	23,101	139,580	23,649	163,230
人件費	16,835,397	7,785,995	24,621,392	2,299,291	26,920,684
一般管理費	614,911	95,835	710,747	570,396	1,281,143
財務費用	-	389,889	389,889	167	390,056
雑損	793	837	1,630	116	1,747
小 計	23,826,183	20,229,458	44,055,641	3,071,205	47,126,846
業務収益					
運営費交付金収益	12,946,898	2,748,865	15,695,763	1,742,285	17,438,048
学生納付金収益	8,602,889	-	8,602,889	-	8,602,889
附属病院収益	85,110	17,340,404	17,425,515	-	17,425,515
受託研究等収益	1,255,679	182,605	1,438,285	1,000	1,439,285
受託事業等収益	158,409	29,692	188,101	52,698	240,799
寄附金収益	1,032,316	105,442	1,137,758	9,414	1,147,172
施設費収益	206,761	67,907	274,669	15,256	289,925
補助金等収益	227,810	-	227,810	25	227,835
資産見返負債戻入	752,505	100,542	853,047	39,408	892,456
財務収益	-	-	-	12,623	12,623
雑益	265,834	1,894	267,728	82,540	350,268
小 計	25,534,214	20,577,354	46,111,569	1,955,251	48,066,820
業務損益	1,708,031	347,895	2,055,927	△ 1,115,953	939,973
帰属資産	143,310,018	28,202,474	171,512,492	28,292,250	199,804,743

(注) 1. 事業区分の方法

サービス提供対象及び内部管理プロセスの異同から教育研究事業と診療事業(医学部附属病院)に区分しております。

(注) 2. 業務費用のうち法人共通3,071,205千円は配賦しなかった費用及び配賦不能の費用であり、その主な内容は本部の役職員人件費及び一般管理費で、それぞれ2,299,291千円、570,396千円であります。

(注) 3. 資産のうち法人共通の項目に含めた法人共通資産の金額は28,292,250千円であり、主なものは預金、有価証券及び管理部門に係る固定資産であります。

(注) 4. 診療事業(医学部附属病院)のうち診療費用には目的積立金の取り崩しを財源とする費用27,486千円を含んでおります。

(注) 5. 学生納付金収益は従前、法人全体の費用を賄うものとして各セグメントに配賦しておりましたが、当期よりセグメントに配分する収益区分が明らかになったことに伴い、学生納付金収入が入金されるセグメントに直課する方法に変更致しました。この結果、教育研究事業の業務収益及び業務損益は各々1,413,253千円前期と比較し多く計上され、法人共通の業務収益及び業務損益は、同額少なく計上されております。

(注) 6. 看護師宿舎に係る建物、構築物は従前、法人共通に含めておりましたが、診療事業の収益に貢献するものとして診療事業の帰属資産の見直しをした結果、当期より診療事業の帰属資産に変更致しました。この結果、当期の診療事業の建物は532,953千円、構築物は1,437千円が前期と比較し多く計上されております。なお、業務損益に与える影響はありません。

(注) 7. 診療事業(医学部附属病院)において借入金により取得した資産の減価償却費及び元金償還額との差額は以下のとおりです。なお、法人設立時に国から承継し、資産見返負債を計上した診療機器等に係る当期戻入額は、損益計算書注記に記載しております。

(単位:千円)

借入金により取得した資産の当期減価償却額	570,970
借入金の当期償還額	1,042,516
差額	471,545

(注) 8. 損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積高のセグメント別金額は以下のとおりです。

(単位:千円)

区 分	教育研究事業	診療事業 (医学部附属病院)	小 計	法人共通	合 計
損益外減価償却相当額	2,058,646	8,071	2,066,717	291,960	2,358,678
引当外退職給付増加見込額	92,404	31,356	123,760	△ 31,235	92,525

15 寄附金の明細

区 分	当期受入	件 数	摘 要
	(千円)	(件)	
教育研究事業	1,208,874	1,201	
診療事業(医学部附属病院)	162,452	227	
法人共通	17,286	599	
合 計	1,388,613	2,027	

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
教育研究事業	44,641	773,064	801,841	15,864
診療事業(医学部附属病院)	27,855	167,160	171,655	23,360
合 計	72,496	940,224	973,496	39,224

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
教育研究事業	45,248	440,863	453,838	32,273
診療事業(医学部附属病院)	-	10,950	10,950	-
法人共通	-	1,000	1,000	-
合 計	45,248	452,813	465,788	32,273

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
教育研究事業	-	160,289	158,409	1,880
診療事業(医学部附属病院)	89	29,634	29,692	31
法人共通	17,913	44,508	52,698	9,724
合 計	18,003	234,432	240,799	11,635

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
科学研究費	(1,642,037) 139,635	705	
研究拠点形成費	(363,670) 32,863	4	
厚生労働科学研究費	(329,745) 16,800	64	
産業技術研究助成事業費	(30,241) 8,234	4	
廃棄物処理等科学研究費	(10,000) -	4	
がん研究助成金	(3,000) -	3	
千葉県血清研究所記念保健医療福祉基金	(15,940) -	2	
合 計	(2,394,634) 197,533	786	

(注) 当期受入額の下段は間接経費を、上段()は直接経費を外数で記載しております。

20 上記以外の主な資産、負債の明細

(現金及び預金の内訳)

(単位:千円)

区 分	金 額	備 考
現金	16,913	
普通預金	8,145,055	
当座預金	2,823,182	
計	10,985,151	

(未払金の内訳)

(単位:千円)

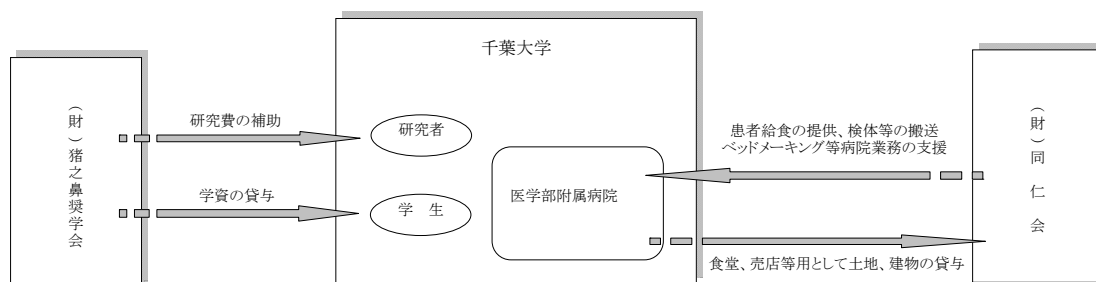
区 分	金 額	備 考
固定資産の取得	3,363,679	
教育経費	322,009	
研究経費	438,466	
診療経費	1,733,208	
教育研究支援経費	80,788	
受託研究費	125,057	
受託事業費	46,581	
人件費	1,512,198	
一般管理費	266,144	
その他	12,879	
計	7,901,014	

21 関連公益法人等の概要等

(1) 関連公益法人等の概要

法人等の名称	業務の概要	本学との関係	役員の氏名及び本学での最終職名
財団法人 同仁会	千葉大学医学部における医学の研究を奨励助成し、同時に附属病院の患者に賑恤を行い、且つ、職員・学生の学事研修等に便宜を与え、もって医学の振興と社会文化の向上に寄与することを目的とし、これを達成するために次の事業を行う。 1. 医学研究の奨励及び助成 2. 患者の慰藉及び救恤 3. 職員及び学生に対する学事研修の奨励及び福利厚生 4. 患者に対する栄養の研究及び医師の処方による食事の供給 5. 入院療養に必用不可欠の諸施設の便宜の供与 6. 患者、職員及び学生に対し必需品の供与 7. その他上記の目的を達成するために必要な事業	関連公益法人	理事長 寺澤宗度 理事 松本利幸 理事 平川 明 理事 渡邊昌平 元千葉大学教授(医学部附属肺癌研究施設) 理事 金子敏郎 元千葉大学教授(医学部) 理事 新美仁男 元千葉大学教授(医学部) 監事 阿部 博 監事 山崎重吉
財団法人 猪之鼻奨学会	大正天皇御即位御大礼を永遠に記念するために創設し、医学及び薬学の研究を奨励することを目的とし、これを達成するために次の事業を行う。 1. 医学及び薬学の研究業績の優秀な者に研究費を補助すること 2. 医学部及び薬学部の学生にして修学中途に事故等により学資の欠乏を告げた学生に学費を貸与すること 3. その他上記の目的を達成するために必要な事業	関連公益法人	会長 千葉嵐道 元千葉大学教授(医学研究院) 副会長 渡辺和夫 元千葉大学教授(薬学部) 常務理事 服部孝道 現千葉大学教授(医学研究院) 理事 祝所宏光 現千葉大学教授(医学研究院) 理事 栗山喬之 現千葉大学教授(医学研究院) 理事 橋 正道 元千葉大学教授(医学部) 理事 五十嵐一衛 現千葉大学教授(薬学研究院) 監事 白澤 浩 現千葉大学教授(医学研究院) 監事 鈴木信夫 現千葉大学教授(医学研究院)

関連公益法人等との取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状態

(単位:千円)

法人等の名称	資 産	負 債	正味財産	当期一般正味 財産増加額	当期一般正味 財産減少額	当期一般正味 財産増減額
財団法人 同仁会	1,608,575	799,707	808,867	2,630,768	2,920,194	△ 289,426

(単位:千円)

法人等の名称	資 産	負 債	正味財産	当期収入合計額	当期支出合計額	当期収支差額
財団法人 猪之鼻奨学会	65,699	-	65,699	3,377	4,480	△ 1,102

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等に対し、出えん、拠出、寄附等はありません。

また、関連公益法人等の運営費、事業費等に充てるため負担した会費・負担金等はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

① 関連公益法人等に対する債権、債務の明細

(単位:千円)

法人等の名称	債 務		合 計
	未 払 金	そ の 他	
財団法人 同仁会	113,976	93	114,069
財団法人 猪之鼻奨学会	-	-	-

② 関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当事項はありません。

③ 関連公益法人等の経常収益の金額と、これらのうち本学の発注等に係る金額及びその割合

(単位:千円)

法人等の名称	経常収益	本学の発注等に 係る金額	本学の発注等に 係る金額の割合
財団法人 同仁会	2,600,669	694,114	26.69%
財団法人 猪之鼻奨学会	-	-	-