

平成23事業年度

財 務 諸 表

自：平成23年4月 1日

至：平成24年3月31日

国立大学法人弘前大学

目 次

| | | |
|-------------------|-------|-------|
| 貸借対照表 | | 1 ページ |
| 損益計算書 | | 3 ページ |
| キャッシュ・フロー計算書 | | 5 ページ |
| 利益の処分に関する書類 | | 6 ページ |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | | 7 ページ |
| 重要な会計方針 | | 8 ページ |
| 注記事項 | | 9 ページ |
| 附属明細書 | | 別紙 |

貸借対照表

平成24年3月31日 現在

(単位:円)

[資産の部]

I 固定資産

1. 有形固定資産

| | | |
|----------|-------------------------|-----------------------|
| 土地 | | 19,640,951,452 |
| 建物 | 43,396,027,990 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 13,295,703,773</u> | 30,100,324,217 |
| 構築物 | 3,455,663,784 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,326,355,197</u> | 2,129,308,587 |
| 機械装置 | 11,514,551 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 11,514,542</u> | 9 |
| 工具器具備品 | 17,643,449,909 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 9,990,841,395</u> | 7,652,608,514 |
| 図書 | | 4,428,261,222 |
| 美術品・收藏品 | | 49,856,372 |
| 船舶 | 770,000 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 601,678</u> | 168,322 |
| 車両運搬具 | 74,943,817 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 57,450,151</u> | 17,493,666 |
| 建設仮勘定 | | <u>464,877,402</u> |
| 有形固定資産合計 | | <u>64,483,849,763</u> |

2. 無形固定資産

| | | |
|------------|--|-------------------|
| 特許権 | | 6,230,777 |
| 商標権 | | 735,457 |
| ソフトウェア | | 26,100,077 |
| 特許権仮勘定 | | 15,093,112 |
| その他の無形固定資産 | | <u>456,000</u> |
| 無形固定資産合計 | | <u>48,615,423</u> |

3. 投資その他の資産

| | | |
|--------------|--|----------------------|
| 投資有価証券 | | 910,743,953 |
| 長期貸付金 | | 85,000 |
| 長期前払費用 | | 95,671 |
| その他の投資その他の資産 | | <u>600,060,000</u> |
| 投資その他の資産合計 | | <u>1,510,984,624</u> |

66,043,449,810

II 流動資産

| | | |
|-----------|---------------------|------------------------------|
| 現金及び預金 | | 6,427,643,711 |
| 未収学生納付金収入 | 31,020,000 | |
| 徴収不能引当金 | <u>△ 173,743</u> | 30,846,257 |
| 未収附属病院収入 | 3,396,395,557 | |
| 徴収不能引当金 | <u>△ 75,127,629</u> | 3,321,267,928 |
| 有価証券 | | 250,997,217 |
| たな卸資産 | | 41,112,412 |
| 医薬品及び診療材料 | | 345,185,402 |
| 前渡金 | | 114,924 |
| 前払費用 | | 33,718,202 |
| 未収収益 | | 2,171,341 |
| その他の流動資産 | | <u>119,771,393</u> |
| 流動資産合計 | | <u>10,572,828,787</u> |
| 資産合計 | | <u><u>76,616,278,597</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 | 3,325,192,802 | | |
| 資産見返補助金等 | 2,114,694,061 | | |
| 資産見返寄附金 | 893,231,025 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 4,003,578,402 | | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | 127,809,014 | | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 248,327,000 | 10,712,832,304 | |
| 長期前受受託研究費等 | | 28,388,534 | |
| 長期前受受託事業費等 | | 4,648,762 | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 6,268,081,088 | |
| 長期借入金 | | 8,414,555,000 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | 50,618,844 | 50,618,844 | |
| 長期未払金 | | 771,696,158 | |
| 資産除去債務 | | 55,137,362 | |
| 固定負債合計 | | | 26,305,958,052 |

II 流動負債

| | | | |
|----------------------------|------------|---------------|----------------|
| 運営費交付金債務 | | 2,010,569,691 | |
| 寄附金債務 | | 2,159,750,781 | |
| 前受受託研究費等 | | 122,899,686 | |
| 前受受託事業費等 | | 7,543,572 | |
| 前受金 | | 433,035,327 | |
| 預り金 | | 172,273,870 | |
| 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 | | 1,070,721,338 | |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 504,920,000 | |
| 未払金 | | 3,992,229,440 | |
| 未払費用 | | 46,550,685 | |
| 未払消費税等 | | 6,611,000 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | 67,863,930 | 67,863,930 | |
| 流動負債合計 | | | 10,594,969,320 |
| 負債合計 | | | 36,900,927,372 |

[純資産の部]

I 資本金

| | | | |
|-------|--|----------------|----------------|
| 政府出資金 | | 25,532,359,629 | |
| 資本金合計 | | | 25,532,359,629 |

II 資本剰余金

| | | | |
|---------------|--|-----------------|---------------|
| 資本剰余金 | | 16,342,288,252 | |
| 損益外減価償却累計額(一) | | △ 9,259,512,741 | |
| 損益外減損失累計額(一) | | △ 15,960,000 | |
| 損益外利息費用累計額(一) | | △ 3,920,690 | |
| 資本剰余金合計 | | | 7,062,894,821 |

III 利益剰余金

| | | | |
|-----------------------|--|---------------|---------------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | | 5,411,677,102 | |
| 目的積立金 | | 404,293,085 | |
| 積立金 | | 612,163,464 | |
| 当期未処分利益 | | 691,963,124 | |
| (うち当期総利益 691,963,124) | | | |
| 利益剰余金合計 | | | 7,120,096,775 |

| | | | |
|---------|--|--|----------------|
| 純資産合計 | | | 39,715,351,225 |
| 負債純資産合計 | | | 76,616,278,597 |

損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

経常費用

業務費

| | | | | |
|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 教育経費 | | 1,636,126,519 | | |
| 研究経費 | | 1,703,200,803 | | |
| 診療経費 | | | | |
| 材料費 | 6,852,663,037 | | | |
| 委託費 | 1,014,214,457 | | | |
| 設備関係費 | 2,917,708,902 | | | |
| 研修費 | 9,595,273 | | | |
| 経費 | 701,961,505 | 11,496,143,174 | | |
| 教育研究支援経費 | | 474,010,181 | | |
| 受託研究費等 | | 478,764,941 | | |
| 受託事業費等 | | 225,702,572 | | |
| 役員人件費 | | 157,410,475 | | |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員人件費 | 8,251,754,407 | | | |
| 非常勤教員人件費 | 695,792,188 | 8,947,546,595 | | |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員人件費 | 6,164,413,252 | | | |
| 非常勤職員人件費 | 923,063,895 | 7,087,477,147 | 32,206,382,407 | |
| 一般管理費 | | | 964,587,725 | |
| 財務費用 | | | | |
| 支払利息 | | 500,439,249 | | |
| 為替差損 | | 58,852 | 500,498,101 | |
| 經常費用合計 | | | | 33,671,468,233 |

経常収益

| | | | | |
|---------------------|-------------|-------------|----------------|----------------|
| 運営費交付金収益 | | | 9,639,501,612 | |
| 授業料収益 | | | 3,345,653,337 | |
| 入学金収益 | | | 484,570,100 | |
| 検定料収益 | | | 129,265,700 | |
| 附属病院収益 | | | 17,572,304,858 | |
| 受託研究等収益 | | | | |
| 受託研究等収益(国・地方公共団体) | 55,209,035 | | | |
| 受託研究等収益(国・地方公共団体以外) | 422,455,988 | 477,665,023 | | |
| 受託事業等収益 | | | | |
| 受託事業等収益(国・地方公共団体) | 83,691,776 | | | |
| 受託事業等収益(国・地方公共団体以外) | 152,800,196 | 236,491,972 | | |
| 施設費収益 | | | 139,407,529 | |
| 補助金等収益 | | | 326,352,249 | |
| 寄附金収益 | | | 595,264,390 | |
| 資産見返負債戻入 | | | 1,410,177,934 | |
| 財務収益 | | | | |
| 受取利息 | 5,440,094 | | | |
| 有価証券利息 | 1,104,731 | 6,544,825 | | |
| 雑益 | | | | |
| 財産貸付料収益 | 59,941,370 | | | |
| 講習料収益 | 914,150 | | | |
| 文献複写料収入 | 1,560,672 | | | |
| 間接経費収入 | 158,919,695 | | | |
| 手数料収益 | 394,356 | | | |
| 物品等売却収益 | 11,485,698 | | | |
| 著作権料・特許料収益 | 2,557,655 | | | |
| その他の雑益 | 75,942,886 | 311,716,482 | | |
| 經常収益合計 | | | | 34,674,916,011 |

経常利益

1,003,447,778

| | | |
|---------------|--------------------|---------------------------|
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | 230,599,124 | |
| その他の臨時損失 | <u>128,904,773</u> | 359,503,897 |
| 臨時利益 | | |
| 固定資産売却益 | 1,050 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 34,864,838 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 8,486,687 | |
| 資産見返寄附金戻入 | <u>4,666,668</u> | <u>48,019,243</u> |
| 当期純利益 | | 691,963,124 |
| 当期総利益 | | <u><u>691,963,124</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成23年4月1日～平成24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 | △ 11,727,826,539 |
| | 人件費支出 | △ 16,211,076,076 |
| | その他の業務支出 | △ 1,142,597,317 |
| | 運営費交付金収入 | 11,424,297,000 |
| | 授業料収入 | 3,339,143,052 |
| | 入学金収入 | 482,737,100 |
| | 検定料収入 | 127,463,700 |
| | 附属病院収入 | 17,315,835,258 |
| | 受託研究等収入 | 654,715,079 |
| | 受託事業等収入 | 220,677,595 |
| | 補助金等収入 | 771,612,402 |
| | 補助金等収入の精算による返還金の支出 | △ 631,635 |
| | 寄附金収入 | 820,551,334 |
| | その他の業務収入 | 311,167,106 |
| | 預り金等の減少 | △ 8,097,674 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 6,377,970,385 |
| II | 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 | △ 6,899,404,820 |
| | 有価証券の償還による収入 | 6,300,000,000 |
| | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 4,325,371,556 |
| | 定期預金の預入による支出 | △ 9,500,000,000 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 8,900,000,000 |
| | 施設費による収入 | 1,104,995,718 |
| | 小計 | △ 4,419,780,658 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 6,524,579 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 4,413,256,079 |
| 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納付による支出 | △ 1,154,488,197 |
| | 長期借入金の返済による支出 | △ 409,178,000 |
| | 長期借入れによる収入 | 417,184,000 |
| | リース債務の返済による支出 | △ 585,736,656 |
| | 小計 | △ 1,732,218,853 |
| | 利息の支払額 | △ 505,831,086 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 2,238,049,939 |
| IV | 資金減少額 | △ 273,335,633 |
| V | 資金期首残高 | 6,700,979,344 |
| VI | 資金期末残高 | 6,427,643,711 |

利益の処分に関する書類

(平成24年9月26日)

(単位:円)

| | | | |
|--|---|-------------|-------------|
| I 当期末処分利益 | | | 691,963,124 |
| 当期総利益 | | 691,963,124 | |
| II 利益処分額 | | | |
| 積立金 | | 691,963,124 | |
| 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 | | | |
| 教育研究等向上目的積立金 | - | - | 691,963,124 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24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 | 32,206,382,407 | |
| 一般管理費 | 964,587,725 | |
| 財務費用 | 500,498,101 | |
| 臨時損失 | 359,503,897 | 34,030,972,130 |

(2) (控除) 自己収入等

| | | |
|-----------|------------------|------------------|
| 授業料収益 | △ 3,345,653,337 | |
| 入学金収益 | △ 484,570,100 | |
| 検定料収益 | △ 129,265,700 | |
| 附属病院収益 | △ 17,572,304,858 | |
| 受託研究等収益 | △ 477,665,023 | |
| 受託事業等収益 | △ 236,491,972 | |
| 寄附金収益 | △ 595,264,390 | |
| 資産見返負債戻入 | △ 214,279,615 | |
| 財務収益 | △ 6,544,825 | |
| 財産貸付料収益 | △ 59,941,370 | |
| 講習料収益 | △ 914,150 | |
| 文献複写料収入 | △ 1,560,672 | |
| 手数料収入 | △ 394,356 | |
| 物品等売払収益 | △ 11,485,698 | |
| 版権料・特許料収益 | △ 2,557,655 | |
| その他の雑益 | △ 75,942,886 | |
| 臨時利益 | △ 8,118,385 | △ 23,222,954,992 |
| 業務費用合計 | | 10,808,017,138 |

II 損益外減価償却相当額 1,206,157,547

III 損益外利息費用相当額 501,486

IV 損益外除売却差額相当額 714,260

V 引当外賞与増加見積額 △ 833,790

VI 引当外退職給付増加見積額 105,451,746

VII 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 | 618,900 | |
| 政府出資等の機会費用 | 304,812,354 | |
| 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 | 222,000 | 305,653,254 |

VIII 国立大学法人等業務実施コスト 12,425,661,641

(重要な会計方針)

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用しております。

なお、退職一時金については費用進行基準、業務の達成度が測定可能な一部の事業については業務達成基準を採用しております。また、「特別経費」、「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定に従い業務達成基準あるいは費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1)有形固定資産

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としておりますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|--------|
| 建 物 | 3年～50年 |
| 構築物 | 3年～60年 |
| 工具器具備品 | 2年～15年 |

なお、受託研究等収入により購入した償却資産については、当該受託研究等の期間を耐用年数としております。

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89)に係る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

翌期以降の運営費交付金により財源措置がなされないものについては、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、翌期以降の運営費交付金により財源措置がされるものについては、賞与に係る引当金は計上しておりません。

また、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

運営費交付金により財源措置がなされないものについては、教職員の退職給付に備えるため、期末自己都合要支給額に基づき退職給付引当金を計上しております。

なお、運営費交付金により財源措置がなされるものについては、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

また、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86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. 徴収不能引当金の計上基準

未収学生納付金収入及び未収附属病院収入の貸倒れ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検討し、回収不能見込額を計上しております。

6. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券は、償却原価法(定額法)により計上しております。

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法

商品については、移動平均法により計上しております。

また、商品以外のたな卸資産については、最終仕入原価法により計上しております。

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年利付国債の平成24年3月末利回りを参考に0.985%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年利付国債の平成24年3月末利回りを参考に0.985%で計算しております。

9. リース取引の会計処理

リース料総額が3,000,000円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

10. 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

11. 改訂後の国立大学法人会計基準の適用

当事業年度より、改訂後の「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」並びに「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」を適用し、財務諸表等を作成しております。

(注記事項)

1. 貸借対照表

(1) 運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額 11,468,860,711円

(2) 運営費交付金から充当されるべき賞与引当金の見積額 800,275,687円

(3) 保証債務の期末残高 7,338,802,426円

(4) 借入金の期末残高及び担保提供を行っている土地及び建物の期末残高

借入金の期末残高 8,919,475,000円

担保提供している土地の期末残高 3,954,240,000円

担保提供している建物の期末残高 5,752,757,148円

(5) 固定資産の減損損失

該当事項はありません。

(6) 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

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 | 13,716,953,069円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 9,224,850,560円 |
| 利益剰余金に与える影響額(差引き) | 4,492,102,509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

371,060,328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

203,232,800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

296,312,943円
5,362,708,580円

2. 損益計算書

(1) 当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

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

| | |
|----------------------|----------------|
| 附属病院に関する借入金の元金償還額 | 1,563,666,197円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 1,173,594,739円 |
| 当期総利益に与える影響額(差引き) | 390,071,458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

1,572,426円
391,643,884円

(2) 運営費交付金収益には、平成23年度補正予算(第1号)及び(第3号)により措置された東日本大震災により被災した設備に係る災害復旧事業683,000円及び被災した学生等に係る授業料免除事業39,339,000円が含まれております。

3. キャッシュフロー計算書

(1) 資金の期末残高と貸借対照表に掲載されている科目の金額との関係

| | |
|--------|----------------|
| 現金及び預金 | 6,427,643,711円 |
| 資金期末残高 | 6,427,643,711円 |

(2) 重要な非資金取引の内容

| | |
|--------------------|--------------|
| 現物寄附による資産等の取得 | 179,613,466円 |
| ファイナンス・リースによる資産の取得 | 47,563,158円 |

4. 国立大学法人等業務実施コスト計算書

引当外退職給付増加見積額のうち17,324,534円は、国又は地方公共団体からの出向職員に係るものです。

5. 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及び国債等に限定し、資金調達については国立大学財務・経営センターからの借入れに限定しております。

国立大学財務・経営センター債務負担金及び長期借入金の用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おります。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

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

(単位:円)

| | 貸借対照表 計上額(*1) | 時価(*1) | 差額(*1) |
|---------------------|------------------|-----------------|---------------|
| ①現金及び預金 | 6,427,643,711 | 6,427,643,711 | - |
| ②国立大学財務・経営センター債務負担金 | (7,338,802,426) | (8,017,243,936) | (678,441,510) |
| ③長期借入金 | (8,919,475,000) | (9,131,925,865) | (212,450,865) |
| ④未払金 | (3,992,229,440) | (3,992,229,440) | - |

(*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。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

①現金及び預金

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

②国立大学財務・経営センター債務負担金、③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れ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。

④未払金

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。

6. 資産除去債務に関する事項

(1) 資産除去債務の概要

附属特別支援学校建物のアスベスト処分に係る義務等であります。

(2) 見込期間と適用した割引率

使用見込期間は当該資産の残存耐用年数で見積り、割引率は国債の利回りを使用して計算しております。

(3) 資産除去債務の総額の期中における増減内容

| | |
|------------|-------------|
| 期首残高 | 62,854,269円 |
| 時の経過による調整額 | 683,093円 |
| 資産除去債務の履行 | 8,400,000円 |
| 期末残高 | 55,137,362円 |

(重要な債務負担行為)

平成24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。

| | |
|-------------------------|--------------|
| 総合研究棟改修第Ⅲ期(教育学系)工事の未実施分 | 321,397,500円 |
| 職員宿舎耐震改修工事の未実施分 | 182,302,050円 |
| 附属病院病棟便所改修工事の未実施分 | 63,420,000円 |
| 学生寮整備事業設計業務の未実施分 | 25,725,000円 |
| 学生支援センター改修工事設計業務の未実施分 | 23,205,000円 |
| 合 計 | 616,049,550円 |

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

附属明細書

| | |
|--------------------------------|--------|
| 1. 固定資産の取得及び処分，減価償却費並びに減損損失の明細 | 1 ページ |
| 2. たな卸資産の明細 | 3 ページ |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 3 ページ |
| 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 | 3 ページ |
| 4-1 投資その他の資産として計上された有価証券 | 3 ページ |
| 5. 長期貸付金の明細 | 4 ページ |
| 6. 借入金の明細 | 4 ページ |
| 7. 引当金の明細 | |
| 7-1 引当金の明細 | 4 ページ |
| 7-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 4 ページ |
| 7-3 退職給付引当金の明細 | 5 ページ |
| 8. 資産除去債務の明細 | 5 ページ |
| 9. 保証債務の明細 | 5 ページ |
| 10. 資本金及び資本剰余金の明細 | 6 ページ |
| 11. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 11-1 積立金の明細 | 6 ページ |
| 12. 業務費及び一般管理費の明細 | 7 ページ |
| 13. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 13-1 運営費交付金債務 | 10 ページ |
| 13-2 運営費交付金収益 | 10 ページ |
| 14. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 14-1 施設費の明細 | 10 ページ |
| 14-2 補助金等の明細 | 11 ページ |
| 15. 役員及び教職員の給与の明細 | 12 ページ |
| 16. 開示すべきセグメント情報 | 13 ページ |
| 17. 寄附金の明細 | 14 ページ |
| 18. 受託研究の明細 | 14 ページ |
| 19. 共同研究の明細 | 14 ページ |
| 20. 受託事業等の明細 | 14 ページ |
| 21. 科学研究費補助金の明細 | 15 ページ |
| 22. 上記以外の主な資産，負債，費用及び収益の明細 | |
| 22-1 現金及び預金 | 16 ページ |
| 22-2 資産見返物品受贈額 | 16 ページ |
| 22-3 未払金 | 16 ページ |

(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89 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」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:円)

| 資産の種類 | 期 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 | 23,137,196,586 | 1,021,215,809 | 10,806,069 | 24,147,606,326 | 7,796,385,912 | 1,053,696,749 | - | - | - | 16,351,220,414 | |
| | 構築物 | 1,491,917,974 | 83,199,845 | 1,430,000 | 1,573,687,819 | 857,259,919 | 72,672,603 | - | - | - | 716,427,900 | |
| | 機械装置 | 942,420 | - | - | 942,420 | 942,418 | - | - | - | - | 2 | |
| | 工具器具備品 | 949,958,700 | 21,393,935 | 149,605,798 | 821,746,837 | 592,948,013 | 85,200,556 | - | - | - | 228,798,824 | |
| | 船舶 | 770,000 | - | - | 770,000 | 601,678 | 57,709 | - | - | - | 168,322 | |
| | 車両運搬具 | 15,164,250 | - | - | 15,164,250 | 11,374,801 | 2,865,996 | - | - | - | 3,789,449 | |
| | 計 | 25,595,949,930 | 1,125,809,589 | 161,841,867 | 26,559,917,652 | 9,259,512,741 | 1,214,493,613 | - | - | - | 17,300,404,911 | |
| 有形固定資産 (特定償 却資産以 外) | 建物 | 18,669,752,103 | 589,008,901 | 10,339,340 | 19,248,421,664 | 5,499,317,861 | 762,168,595 | - | - | - | 13,749,103,803 | |
| | 構築物 | 983,982,840 | 897,993,125 | - | 1,881,975,965 | 469,095,278 | 106,790,410 | - | - | - | 1,412,880,687 | |
| | 機械装置 | 12,698,798 | - | 2,126,667 | 10,572,131 | 10,572,124 | - | - | - | - | 7 | |
| | 工具器具備品 | 15,237,670,172 | 1,877,095,114 | 293,062,214 | 16,821,703,072 | 9,397,893,382 | 2,654,775,538 | - | - | - | 7,423,809,690 | |
| | 図書 | 4,422,600,382 | 40,303,447 | 34,642,607 | 4,428,261,222 | - | - | - | - | - | 4,428,261,222 | |
| | 車両運搬具 | 59,779,567 | - | - | 59,779,567 | 46,075,350 | 5,137,081 | - | - | - | 13,704,217 | |
| | 計 | 39,386,483,862 | 3,404,400,587 | 340,170,828 | 42,450,713,621 | 15,422,953,995 | 3,528,871,624 | - | - | - | 27,027,759,626 | |
| 非償却資産 | 土地 | 19,640,420,000 | 531,452 | - | 19,640,951,452 | - | - | - | - | - | 19,640,951,452 | |
| | 美術品・收藏品 | 46,853,000 | 3,003,372 | - | 49,856,372 | - | - | - | - | - | 49,856,372 | |
| | 建設仮勘定 | 1,009,499,002 | 352,331,500 | 896,953,100 | 464,877,402 | - | - | - | - | - | 464,877,402 | |
| | 計 | 20,696,772,002 | 355,866,324 | 896,953,100 | 20,155,685,226 | - | - | - | - | - | 20,155,685,226 | |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 19,640,420,000 | 531,452 | - | 19,640,951,452 | - | - | - | - | - | 19,640,951,452 | |
| | 建物 | 41,806,948,689 | 1,610,224,710 | 21,145,409 | 43,396,027,990 | 13,295,703,773 | 1,815,865,344 | - | - | - | 30,100,324,217 | |
| | 構築物 | 2,475,900,814 | 981,192,970 | 1,430,000 | 3,455,663,784 | 1,326,355,197 | 179,463,013 | - | - | - | 2,129,308,587 | |
| | 機械装置 | 13,641,218 | - | 2,126,667 | 11,514,551 | 11,514,542 | - | - | - | - | 9 | |
| | 工具器具備品 | 16,187,628,872 | 1,898,489,049 | 442,668,012 | 17,643,449,909 | 9,990,841,395 | 2,739,976,094 | - | - | - | 7,652,608,514 | |
| | 図書 | 4,422,600,382 | 40,303,447 | 34,642,607 | 4,428,261,222 | - | - | - | - | - | 4,428,261,222 | |
| | 美術品・收藏品 | 46,853,000 | 3,003,372 | - | 49,856,372 | - | - | - | - | - | 49,856,372 | |
| | 船舶 | 770,000 | - | - | 770,000 | 601,678 | 57,709 | - | - | - | 168,322 | |
| | 車両運搬具 | 74,943,817 | - | - | 74,943,817 | 57,450,151 | 8,003,077 | - | - | - | 17,493,666 | |
| | 建設仮勘定 | 1,009,499,002 | 352,331,500 | 896,953,100 | 464,877,402 | - | - | - | - | - | 464,877,402 | |
| | 計 | 85,679,205,794 | 4,886,076,500 | 1,398,965,795 | 89,166,316,499 | 24,682,466,736 | 4,743,365,237 | - | - | - | 64,483,849,763 | |

| 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 | | | |
| 無形固定資産 | 特許権 | 6,946,198 | 2,073,855 | - | 9,020,053 | 2,789,276 | 1,012,660 | - | - | - | 6,230,777 | |
| | 商標権 | 1,446,800 | - | - | 1,446,800 | 711,343 | 144,679 | - | - | - | 735,457 | |
| | ソフトウェア | 259,309,582 | 5,985,000 | 5,019,137 | 260,275,445 | 234,175,368 | 30,794,931 | - | - | - | 26,100,077 | |
| | 特許権仮勘定 | 11,099,618 | 9,297,975 | 5,304,481 | 15,093,112 | - | - | - | - | - | 15,093,112 | |
| | その他の無形 固定資産 | 16,416,000 | - | - | 16,416,000 | - | - | 15,960,000 | - | - | 456,000 | |
| | 計 | 295,218,198 | 17,356,830 | 10,323,618 | 302,251,410 | 237,675,987 | 31,952,270 | 15,960,000 | - | - | 48,615,423 | |
| 投資その他の 資産 | 投資有価証券 | 562,319,250 | 599,563,076 | 251,138,373 | 910,743,953 | - | - | - | - | - | 910,743,953 | |
| | 長期貸付金 | 110,000 | 85,000 | 110,000 | 85,000 | - | - | - | - | - | 85,000 | |
| | 長期前払費用 | 4,092,203 | 49,798 | 4,046,330 | 95,671 | - | - | - | - | - | 95,671 | |
| | その他の投資 その他の資産 | 60,000 | 600,216,000 | 216,000 | 600,060,000 | - | - | - | - | - | 600,060,000 | |
| | 計 | 566,581,453 | 1,199,913,874 | 255,510,703 | 1,510,984,624 | - | - | - | - | - | 1,510,984,624 | |

(注1)建物の当期増加額の内訳は、(文京町)総合研究棟(教育系)Ⅱ期改修工事673,053,590円、(文京町)総合研究棟(教育系)Ⅲ期新営その他工事307,010,000円、(学園町)職員宿舎(3・4号棟)改修工事229,133,000円などがあります。

(注2)構築物の当期増加額の内訳は、(医病)基幹・環境整備(外構整備)工事704,289,850円、(文京町)総合研究棟(教育系)Ⅱ期改修工事42,456,410円などがあります。

(注3)工具器具備品の当期増加額の内訳は、診療目的で取得した資産1,235,509,467円、研究目的で取得した資産384,857,480円、教育目的で取得した資産134,166,193円などがあります。

(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 | | |
| 商品 | 14,163,978 | 4,324,992 | - | 3,364,673 | - | 15,124,297 | |
| 消耗品等貯蔵品 | 28,254,482 | 285,042,737 | - | 287,309,104 | - | 25,988,115 | |
| 医薬品 | 426,521,648 | 3,130,920,328 | - | 3,246,910,148 | - | 310,531,828 | |
| 診療材料 | 41,003,957 | 3,307,253,853 | - | 3,313,604,236 | - | 34,653,574 | |
| 計 | 509,944,065 | 6,727,541,910 | - | 6,851,188,161 | - | 386,297,814 | |

(3) 無償使用国有財産等の明細

(単位:円)

| 区分 | 種別 | 所在地 | 面積等 | 構造 | 機会費用 の金額 | 摘要 |
|------------|--------|-----------------|----------|-------------------------|-------------|---------|
| 土地 | 共同溝 | 弘前市文京町地内 外 | 26.8 (m) | | 16,080 | |
| | 架空ケーブル | 弘前市桶屋町地内 外 | 10,434.8 | | 109,197 | |
| | 送水管理設 | 弘前市南塘町地内 | 24.4 | | 1,098 | |
| | 下水道管渠 | 弘前市本町地内 | 20.5 | | 4,305 | |
| | 鋼管柱 | 弘前市中野1丁目地内 | 3.0 (本) | | 4,500 | |
| | 小計 | | | 10,506.5 (m) 3.0 (本) | | 135,180 |
| 建物 | 事務所 | 東京都中央区八重洲2丁目2-1 | 13.5 (㎡) | | 456,000 | |
| | 小計 | | | 13.5 (㎡) | 456,000 | |
| 工具器具 備品 | 光学機械 外 | 弘前市文京町3 | 46 (台) | | 27,720 | |
| | 小計 | | | 46 (台) | 27,720 | |
| 合計 | | | | | 618,900 | |

(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:円)

| 満期保有 目的債券 | 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 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------------|----|
| | 第239回 10年利付国債 | 250,874,500 | 251,000,000 | 250,997,217 | - | |
| | 計 | 250,874,500 | 251,000,000 | 250,997,217 | - | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 250,997,217 | | |

(4)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位:円)

| 満期保有 目的債券 | 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 |
|--------------|---------------|-------------|-------------|--------------|-------------------|----|
| | 第298回 10年利付国債 | 111,439,560 | 111,000,000 | 111,298,182 | - | |
| | 第312回 10年利付国債 | 199,951,934 | 201,400,000 | 200,137,054 | - | |
| | 第 99回 5年利付国債 | 299,950,820 | 299,000,000 | 299,854,118 | - | |
| | 第321回 10年利付国債 | 299,454,000 | 300,000,000 | 299,454,599 | - | |
| | 計 | 910,796,314 | 911,400,000 | 910,743,953 | - | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 910,743,953 | | |

(5) 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 (うち一年以内 回収予定額) | 摘 要 |
|-----------|---------|---------|---------|-----|---------------------------|--------|
| | | | 回収額 | 償却額 | | |
| 関係法人長期貸付金 | - | - | - | - | - (-) | |
| その他長期貸付金 | | | | | | |
| 生活支援奨学金 | 611,000 | 300,000 | 631,000 | - | 280,000 (195,000) | 貸付金の回収 |
| 計 | 611,000 | 300,000 | 631,000 | - | 280,000 (195,000) | |

(6) 借入金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 (うち一年以内 返済予定額) | 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 | 8,911,469,000 | 417,184,000 | 409,178,000 | 8,919,475,000 (504,920,000) | 1.48% | 平成48年3月20日 | |
| 国立大学財務・経営センター 債務負担金 | 8,493,290,623 | - | 1,154,488,197 | 7,338,802,426 (1,070,721,338) | 3.21% | 平成35年9月29日 | |
| 計 | 17,404,759,623 | 417,184,000 | 1,563,666,197 | 16,258,277,426 (1,575,641,338) | | | |

(7) 引当金の明細

(7)-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 | 69,448,741 | 67,863,930 | 67,096,058 | 2,352,683 | 67,863,930 | |
| 合 計 | 69,448,741 | 67,863,930 | 67,096,058 | 2,352,683 | 67,863,930 | |

(注)

当期減少額のうち、その他は賞与引当対象者の退職等による戻入相当額です。

(7)-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 | |
| 未収学生納付金収入 徴収不能引当金 | 42,069,700 | △ 11,049,700 | 31,020,000 | - | 173,743 | 173,743 | |
| 未収附属病院収入 徴収不能引当金 | 3,143,852,102 | 252,543,455 | 3,396,395,557 | 77,812,821 | △ 2,685,192 | 75,127,629 | |
| 計 | 3,185,921,802 | 241,493,755 | 3,427,415,557 | 77,812,821 | △ 2,511,449 | 75,301,372 | |

(注)

未収学生納付金収入及び未収附属病院収入の貸倒れ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検討し、回収不能見込額を計上しております。

(7) - 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 | 27,070,020 | 25,548,084 | 1,999,260 | 50,618,844 | |
| 退職一時金に係る債務 | 27,070,020 | 25,548,084 | 1,999,260 | 50,618,844 | |
| 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 | 27,070,020 | 25,548,084 | 1,999,260 | 50,618,844 | |

(8) 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 | 11,676,929 | 247,961 | - | 11,924,890 | 基準第89の特定 有 |
| 放射性同位元素等による放射線障 害の防止に関する法律 | 10,553,240 | 140,457 | - | 10,693,697 | 基準第89の特定 有 |
| 放射性同位元素等による放射線障 害の防止に関する法律 | 8,076,419 | 117,673 | - | 8,194,092 | 基準第89の特定 無 |
| フロン回収・破壊法 | 10,468,281 | 177,002 | - | 10,645,283 | 基準第89の特定 有 |
| 廃棄物処理法 | 9,080,400 | - | - | 9,080,400 | 基準第89の特定 無 |
| 賃貸借契約における原状回復義 務 | 8,400,000 | - | 8,400,000 | - | 基準第89の特定 有 |
| ダイオキシン類対策法 | 4,599,000 | - | - | 4,599,000 | 基準第89の特定 有 |
| 計 | 62,854,269 | 683,093 | 8,400,000 | 55,137,362 | |

(9) 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 | 15 | (円) 8,493,290,623 | - | (円) - | 2 | (円) 1,154,488,197 | 13 | (円) 7,338,802,426 | (円) - |

(10) 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 | 25,532,359,629 | - | - | 25,532,359,629 | |
| | 計 | 25,532,359,629 | - | - | 25,532,359,629 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 政府承継等 | 1,840,387,678 | - | - | 1,840,387,678 | |
| | 施設費 | 8,375,341,153 | 1,139,178,189 | - | 9,514,519,342 | 資産の取得 |
| | 施設整備資金貸付金償還時補助金 | 2,911,610,500 | - | - | 2,911,610,500 | |
| | 目的積立金 | 2,283,058,712 | - | - | 2,283,058,712 | |
| | 損益外除売却差額相当額 | △ 53,782,179 | - | 153,505,801 | △ 207,287,980 | 資産の除却 |
| | 計 | 15,356,615,864 | 1,139,178,189 | 153,505,801 | 16,342,288,252 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 8,206,146,735 | 1,214,493,613 | 161,127,607 | 9,259,512,741 | 資産の減価償却及び除却 |
| | 損益外減損損失累計額 | 15,960,000 | - | - | 15,960,000 | |
| | 損益外利息費用累計額 | 3,419,204 | 565,420 | 63,934 | 3,920,690 | |
| | 差 引 計 | 7,131,089,925 | △ 75,880,844 | △ 7,685,740 | 7,062,894,821 | |

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)-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1項積立金 | - | 612,163,464 | - | 612,163,464 | |
| 準用通則法第44条第3項積立金 (教育研究等向上目的積立金) | - | 404,293,085 | - | 404,293,085 | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 5,411,677,102 | - | - | 5,411,677,102 | |
| 計 | 5,411,677,102 | 1,016,456,549 | - | 6,428,133,651 | |

(注)

当期増加額のうち、準用通則法第44条第3項による積立金は、前事業年度の利益処分のうち、文部科学大臣の承認が得られたものであり、準用通則法第44条第1項積立金は、それ以外のものです。

(12)業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

| | | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | | 205,465,463 | |
| 備品費 | | 50,260,493 | |
| 印刷製本費 | | 52,995,320 | |
| 水道光熱費 | | 228,554,236 | |
| 旅費交通費 | | 93,746,376 | |
| 通信運搬費 | | 11,697,992 | |
| 賃借料 | | 15,956,528 | |
| 車両燃料費 | | 1,665,605 | |
| 保守費 | | 31,424,222 | |
| 修繕費 | | 78,526,586 | |
| 損害保険料 | | 739,502 | |
| 広告宣伝費 | | 8,105,600 | |
| 行事費 | | 4,008,247 | |
| 諸会費 | | 3,335,969 | |
| 会議費 | | 597,547 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 202,770,862 | |
| 奨学費 | | 344,950,393 | |
| 減価償却費 | | 256,861,087 | |
| 貸倒損失 | | 9,686,650 | |
| 貸倒引当金繰入額 | | 173,743 | |
| 雑費 | | 34,604,098 | 1,636,126,519 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 374,152,127 | |
| 備品費 | | 146,140,332 | |
| 印刷製本費 | | 23,973,347 | |
| 水道光熱費 | | 135,814,401 | |
| 旅費交通費 | | 241,221,337 | |
| 通信運搬費 | | 12,193,425 | |
| 賃借料 | | 12,774,604 | |
| 車両燃料費 | | 1,775,900 | |
| 保守費 | | 22,338,192 | |
| 修繕費 | | 33,283,220 | |
| 損害保険料 | | 184,729 | |
| 広告宣伝費 | | 46,580 | |
| 行事費 | | 1,247,285 | |
| 諸会費 | | 15,716,340 | |
| 会議費 | | 210,637 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 227,267,671 | |
| 減価償却費 | | 384,774,551 | |
| 雑費 | | 70,086,125 | 1,703,200,803 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 3,379,522,103 | | |
| 診療材料費 | 3,313,604,236 | | |
| 医療消耗器具備品費 | 159,536,698 | 6,852,663,037 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 56,139,831 | | |
| 給食委託費 | 295,068,512 | | |
| 寝具委託費 | 36,599,115 | | |
| 医事委託費 | 171,024,016 | | |
| 清掃委託費 | 36,039,445 | | |
| 保守委託費 | 38,567,613 | | |
| その他委託費 | 380,775,925 | 1,014,214,457 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 2,513,793,336 | | |
| 機器賃貸料 | 49,866,382 | | |
| 修繕費 | 238,084,174 | | |
| 機器保守費 | 115,965,010 | 2,917,708,902 | |
| 研修費 | | | |
| 研修費 | 9,595,273 | 9,595,273 | |

| | | | | |
|------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 経費 | | | | |
| 消耗品費 | 114,020,385 | | | |
| 備品費 | 77,469,300 | | | |
| 印刷製本費 | 32,075,885 | | | |
| 水道光熱費 | 381,414,771 | | | |
| 旅費交通費 | 25,581,088 | | | |
| 通信運搬費 | 4,486,489 | | | |
| 賃借料 | 63,000 | | | |
| 保守料 | 2,887,500 | | | |
| 損害保険料 | 9,152,800 | | | |
| 行事費 | 2,635 | | | |
| 諸会費 | 1,556,552 | | | |
| 会議費 | 43,500 | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 39,004,600 | | | |
| 職員被服費 | 10,024,771 | | | |
| 貸倒引当金繰入額 | 1,240,953 | | | |
| 雑費 | 2,937,276 | 701,961,505 | | 11,496,143,174 |
| 教育研究支援経費 | | | | |
| 消耗品費 | | 24,153,997 | | |
| 備品費 | | 3,485,285 | | |
| 印刷製本費 | | 4,327,649 | | |
| 水道光熱費 | | 22,190,414 | | |
| 旅費交通費 | | 4,017,258 | | |
| 通信運搬費 | | 1,215,278 | | |
| 賃借料 | | 2,408,199 | | |
| 車両燃料費 | | 7,959 | | |
| 保守費 | | 6,636,435 | | |
| 修繕費 | | 8,944,042 | | |
| 広告宣伝費 | | 590,400 | | |
| 諸会費 | | 727,123 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 19,804,345 | | |
| 減価償却費 | | 272,906,915 | | |
| 雑費 | | 102,594,882 | | 474,010,181 |
| 受託研究費等 | | | | 478,764,941 |
| 受託事業費等 | | | | 225,702,572 |
| 役員人件費 | | | | |
| 常勤役員人件費 | | | | |
| 報酬 | 71,328,960 | | | |
| 賞与 | 25,139,719 | | | |
| 退職給付費用 | 51,176,144 | | | |
| 法定福利費 | 9,765,652 | 157,410,475 | | 157,410,475 |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員人件費 | | | | |
| 給料 | 5,073,456,480 | | | |
| 賞与 | 1,604,597,109 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 10,967,281 | | | |
| 退職給付費用 | 705,831,016 | | | |
| 法定福利費 | 856,902,521 | 8,251,754,407 | | |
| 非常勤教員人件費 | | | | |
| 給料 | 620,747,646 | | | |
| 賞与 | 8,172,781 | | | |
| 退職給付費用 | 226,800 | | | |
| 法定福利費 | 66,644,961 | 695,792,188 | | 8,947,546,595 |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員人件費 | | | | |
| 給料 | 4,094,433,126 | | | |
| 賞与 | 1,043,703,013 | | | |
| 賞与引当金繰入額 | 56,377,787 | | | |
| 退職給付費用 | 275,700,137 | | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 25,548,084 | | | |
| 法定福利費 | 668,651,105 | 6,164,413,252 | | |
| 非常勤職員人件費 | | | | |
| 給料 | 740,854,954 | | | |
| 賞与 | 69,458,508 | | | |
| 退職給付費用 | 1,915,341 | | | |
| 法定福利費 | 110,835,092 | 923,063,895 | | 7,087,477,147 |

| | | |
|-----------|-------------|-------------|
| 一般管理費 | | |
| 消耗品費 | 127,426,334 | |
| 備品費 | 26,886,346 | |
| 印刷製本費 | 24,570,982 | |
| 水道光熱費 | 87,976,422 | |
| 旅費交通費 | 44,054,798 | |
| 通信運搬費 | 16,945,331 | |
| 賃借料 | 15,860,807 | |
| 車両燃料費 | 4,455,297 | |
| 福利厚生費 | 6,989,576 | |
| 保守費 | 61,113,263 | |
| 修繕費 | 68,362,547 | |
| 損害保険料 | 33,500,539 | |
| 広告宣伝費 | 15,267,155 | |
| 行事費 | 2,970,370 | |
| 諸会費 | 11,189,509 | |
| 会議費 | 394,604 | |
| 報酬・委託・手数料 | 314,188,526 | |
| 租税公課 | 23,606,030 | |
| 減価償却費 | 62,331,615 | |
| 雑費 | 16,497,674 | 964,587,725 |

(注)

人件費のうち常勤職員とは、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」以外の職員であります。

(13) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(13)-1 運営費交付金債務

(単位:円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 |
|------|---------------|----------------|---------------|-------------|-------|----------------|---------------|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産見返運営費交付金 | 資本剰余金 | 小計 | |
| 22年度 | 1,026,480,990 | - | 364,774,560 | 297,012,260 | - | 661,786,820 | 364,694,170 |
| 23年度 | - | 11,424,297,000 | 9,274,727,052 | 503,694,427 | - | 9,778,421,479 | 1,645,875,521 |
| 合計 | 1,026,480,990 | 11,424,297,000 | 9,639,501,612 | 800,706,687 | - | 10,440,208,299 | 2,010,569,691 |

(13)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 22年度交付分 | 23年度交付分 | 合計 |
|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 業務達成基準による業務 | 77,830,808 | 301,577,768 | 379,408,576 |
| 費用進行基準による業務 | 247,495,586 | 765,884,653 | 1,013,380,239 |
| 期間進行基準による業務 | 39,448,166 | 8,207,264,631 | 8,246,712,797 |
| 合計 | 364,774,560 | 9,274,727,052 | 9,639,501,612 |

(14) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(14)-1 施設費の明細

(単位:円)

| 区分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘要 |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|----|
| | | 建設仮勘定見返施設費 | 資本剰余金 | その他 | |
| (文京町)総合研究棟改修Ⅱ期(教育学系) | 449,443,288 | - | 366,568,935 | 82,874,353 | |
| (医病)基幹・環境整備(外構整備) | 19,687,000 | | 17,654,254 | 2,032,746 | |
| (文京町)総合研究棟改修Ⅲ期(教育学系) | 578,995,430 | 227,602,000 | 300,825,000 | 50,568,430 | |
| (本町)学生支援センター改修 | 9,870,000 | 9,870,000 | - | - | |
| 営繕事業 | 47,000,000 | - | 43,068,000 | 3,932,000 | |
| 合計 | 1,104,995,718 | 237,472,000 | 728,116,189 | 139,407,529 | |

(14) - 2 補助金等の明細

(単位:円)

| 区 分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | | 摘 要 |
|---|-------------|-----------------|--------------|-------|--------------|-------------|-----|
| | | 建設仮勘定 見返補助金等 | 資産見返 補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益計上 | |
| 大学改革推進等補助金 | 76,318,000 | - | 1,291,500 | - | - | 75,026,500 | |
| 科学技術戦略推進費補助金 | 88,305,541 | - | 20,890,621 | - | - | 67,414,920 | |
| 科学技術人材育成費補助金 | 47,635,927 | - | 6,546,961 | - | - | 41,088,966 | |
| 国立大学法人設備整備費補助金 | 349,003,100 | - | 349,000,100 | - | - | 3,000 | |
| 感染症予防事業費等国庫負担 (補助)金 | 24,630,000 | - | - | - | - | 24,630,000 | |
| 青森県新人看護職員研修事業費 補助金 | 589,000 | - | - | - | - | 589,000 | |
| 医療施設等設備整備費補助金 | 1,656,000 | - | 1,458,000 | - | - | 198,000 | |
| あおもり元気企業チャレンジ助成 事業助成金 | 785,863 | - | - | - | - | 785,863 | |
| 弘前市弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 83,695,000 | - | - | - | - | 83,695,000 | |
| 黒石市弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 7,323,000 | - | - | - | - | 7,323,000 | |
| 平川市弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 8,793,000 | - | - | - | - | 8,793,000 | |
| 大鰐町弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 3,079,000 | - | - | - | - | 3,079,000 | |
| 藤崎町弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 4,339,000 | - | - | - | - | 4,339,000 | |
| 板柳町弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 3,883,000 | - | - | - | - | 3,883,000 | |
| 西目屋村弘前大学医学部附属病 院高度救命救急センター運営費 補助金 | 408,000 | - | - | - | - | 408,000 | |
| 田舎館村弘前大学医学部附属病 院高度救命救急センター運営費 補助金 | 1,376,000 | - | - | - | - | 1,376,000 | |
| 大館市弘前大学医学部附属病院 高度救命救急センター運営費補 助金 | 3,720,000 | - | - | - | - | 3,720,000 | |
| 合 計 | 705,539,431 | - | 379,187,182 | - | - | 326,352,249 | |

(15) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

| 区 分 | | 報酬又は給与 | | 退職給付 | |
|-----|-----|--------------------------------------|-------|----------------------------------|------|
| | | 支 給 額 | 支給人員 | 支 給 額 | 支給人員 |
| 役 員 | 常 勤 | (96,468,679) 96,468,679 | 8 | (51,176,144) 51,176,144 | 3 |
| | 非常勤 | (-) - | - | (-) - | - |
| | 計 | (96,468,679) 96,468,679 | 8 | (51,176,144) 51,176,144 | 3 |
| 教職員 | 常 勤 | (10,447,032,429) 11,883,534,796 | 1,860 | (933,993,081) 1,007,079,237 | 95 |
| | 非常勤 | (-) 1,439,233,889 | 802 | (-) 2,142,141 | 29 |
| | 計 | (10,447,032,429) 13,322,768,685 | 2,662 | (933,993,081) 1,009,221,378 | 124 |
| 合 計 | 常 勤 | (10,543,501,108) 11,980,003,475 | 1,868 | (985,169,225) 1,058,255,381 | 98 |
| | 非常勤 | (-) 1,439,233,889 | 802 | (-) 2,142,141 | 29 |
| | 計 | (10,543,501,108) 13,419,237,364 | 2,670 | (985,169,225) 1,060,397,522 | 127 |

- (注) 1. 役員の報酬等の支給については国立大学法人弘前大学役員給与規程、退職手当については国立大学法人弘前大学役員退職手当規程に基づき支給しております。
2. 教職員に対する給与については国立大学法人弘前大学職員給与規程、退職手当については国立大学法人弘前大学職員退職手当規程に基づき支給しております。
3. 期末現在の役員数は、常勤8人であります。
4. 報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員を記載しております。
5. 「支給額」欄の上段括弧内には、承継職員等に係る支給額を内数として記載しております。
6. 人件費のうち常勤職員とは、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」以外の職員であります。

(16)開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区 分 | 大 学 | 附 属 病 院 | 附 属 学 校 | 小 計 | 法 人 共 通 | 合 計 |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| 業務費用 | | | | | | |
| 業務費 | 12,572,474,720 | 18,703,893,605 | 930,014,082 | 32,206,382,407 | - | 32,206,382,407 |
| 教育経費 | 1,498,219,255 | 19,569,681 | 118,337,583 | 1,636,126,519 | - | 1,636,126,519 |
| 研究経費 | 1,675,452,749 | 27,611,975 | 136,079 | 1,703,200,803 | - | 1,703,200,803 |
| 診療経費 | - | 11,496,143,174 | - | 11,496,143,174 | - | 11,496,143,174 |
| 教育研究支援経費 | 474,010,181 | - | - | 474,010,181 | - | 474,010,181 |
| 受託研究費 | 401,714,624 | 77,050,317 | - | 478,764,941 | - | 478,764,941 |
| 受託事業費 | 214,180,152 | 11,522,420 | - | 225,702,572 | - | 225,702,572 |
| 人件費 | 8,308,897,759 | 7,071,996,038 | 811,540,420 | 16,192,434,217 | - | 16,192,434,217 |
| 一般管理費 | 714,008,046 | 250,579,679 | - | 964,587,725 | - | 964,587,725 |
| 財務費用 | 23,212,479 | 477,285,622 | - | 500,498,101 | - | 500,498,101 |
| 雑損 | - | - | - | - | - | - |
| 小 計 | 13,309,695,245 | 19,431,758,906 | 930,014,082 | 33,671,468,233 | - | 33,671,468,233 |
| 業務収益 | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 7,067,440,320 | 1,811,147,209 | 760,914,083 | 9,639,501,612 | - | 9,639,501,612 |
| 学生納付金収益 | 3,805,367,614 | - | 154,121,523 | 3,959,489,137 | - | 3,959,489,137 |
| 附属病院収益 | - | 17,572,304,858 | - | 17,572,304,858 | - | 17,572,304,858 |
| 受託研究等収益 | 400,614,705 | 77,050,318 | - | 477,665,023 | - | 477,665,023 |
| 受託事業等収益 | 221,654,889 | 14,837,083 | - | 236,491,972 | - | 236,491,972 |
| 施設費収益 | 137,218,783 | 2,032,746 | 156,000 | 139,407,529 | - | 139,407,529 |
| 補助金等収益 | 147,679,749 | 178,672,500 | - | 326,352,249 | - | 326,352,249 |
| 寄附金収益 | 511,513,554 | 81,037,537 | 2,713,299 | 595,264,390 | - | 595,264,390 |
| 資産見返負債戻入 | 800,370,053 | 596,177,374 | 13,630,507 | 1,410,177,934 | - | 1,410,177,934 |
| 財務収益 | 6,544,825 | - | - | 6,544,825 | - | 6,544,825 |
| 雑益 | 308,601,977 | 3,114,505 | - | 311,716,482 | - | 311,716,482 |
| 小 計 | 13,407,006,469 | 20,336,374,130 | 931,535,412 | 34,674,916,011 | - | 34,674,916,011 |
| 業務損益 | 97,311,224 | 904,615,224 | 1,521,330 | 1,003,447,778 | - | 1,003,447,778 |
| 土地 | 14,252,505,604 | 3,101,635,000 | 2,286,810,848 | 19,640,951,452 | - | 19,640,951,452 |
| 建物 | 15,180,767,096 | 13,441,560,132 | 1,477,996,989 | 30,100,324,217 | - | 30,100,324,217 |
| 構築物 | 915,036,218 | 1,078,178,686 | 136,093,683 | 2,129,308,587 | - | 2,129,308,587 |
| その他 | 9,714,928,525 | 8,581,338,353 | 21,783,752 | 18,318,050,630 | 6,427,643,711 | 24,745,694,341 |
| 帰属資産 | 40,063,237,443 | 26,202,712,171 | 3,922,685,272 | 70,188,634,886 | 6,427,643,711 | 76,616,278,597 |

(注) 1. 帰属資産のうち現金及び預金6,427,643,711円については、法人共通へ記載しております。

2. 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及び損益外除売却差額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は以下のとおりです。

| 区 分 | 大 学 | 附 属 病 院 | 附 属 学 校 | 合 計 |
|--------------|---------------|---------------|-------------|---------------|
| 減価償却費 | 1,014,268,624 | 2,534,528,270 | 12,027,000 | 3,560,823,894 |
| 損益外減価償却相当額 | 1,077,097,373 | 39,802,099 | 89,258,075 | 1,206,157,547 |
| 損益外減損損失相当額 | - | - | - | - |
| 損益外利息費用相当額 | 253,525 | - | 247,961 | 501,486 |
| 損益外除売却差額相当額 | 714,260 | - | - | 714,260 |
| 引当外賞与増加見積額 | △746,388 | △2,178,092 | 2,090,690 | △833,790 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 67,884,676 | 51,419,597 | △13,852,527 | 105,451,746 |

3. 附属病院における運営費交付金収益は、附属病院に関し国が予算措置した運営費交付金を収益化した場合の相当額と△177,049,131円の差額があります。これは、学内予算における附属病院への予算措置額△981,740,236円及び医学研究科臨床系教員等の人件費を勤務状況により配分したことによる振替額804,691,105円によるものです。

(17) 寄附金の明細

| 区分 | 当期受入 | 件数 | 摘要 |
|------|-----------------|-----------|------------------------|
| 大学 | 776,737,142 (円) | 1,072 (件) | 現物寄附 410件 159,488,638円 |
| 附属病院 | 212,967,828 | 90 | 現物寄附 22件 10,942,828円 |
| 附属学校 | 10,582,000 | 7 | 現物寄附 4件 9,182,000円 |
| 合計 | 1,000,286,970 | 1,169 | |

(18) 受託研究の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 大学 | 32,763,308 | 310,461,205 | 316,807,113 | 26,417,400 |
| 附属病院 | 118,430,842 | 63,419,972 | 77,050,318 | 104,800,496 |
| 附属学校 | - | - | - | - |
| 合計 | 151,194,150 | 373,881,177 | 393,857,431 | 131,217,896 |

(19) 共同研究の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究等収益 | 期末残高 |
|------|------------|------------|------------|------------|
| 大学 | 15,206,786 | 88,671,130 | 83,807,592 | 20,070,324 |
| 附属病院 | - | - | - | - |
| 附属学校 | - | - | - | - |
| 合計 | 15,206,786 | 88,671,130 | 83,807,592 | 20,070,324 |

(20) 受託事業等の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託事業等収益 | 期末残高 |
|------|-----------|-------------|-------------|------------|
| 大学 | 8,711,307 | 223,508,898 | 221,654,889 | 10,565,316 |
| 附属病院 | 359,100 | 16,105,001 | 14,837,083 | 1,627,018 |
| 附属学校 | - | - | - | - |
| 合計 | 9,070,407 | 239,613,899 | 236,491,972 | 12,192,334 |

(21) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種 目 | 当期受入 | 件数 | 摘 要 |
|--------------|--------------------------------|-----|---|
| 特定領域研究 | (4,153,000) - | - | 直接経費相当額の受入件数 3件 うち分担者分 1件 800,000円 |
| 新学術領域研究 | (45,626,345) 13,560,000 | 10 | 直接経費相当額の受入件数 11件 うち分担者分 4件 14,000,000円 |
| 基盤研究 | (300,044,899) 88,129,451 | 253 | 直接経費相当額の受入件数 282件 うち分担者分 74件 20,409,220円 |
| 挑戦的萌芽研究 | (48,862,253) 14,805,000 | 40 | 直接経費相当額の受入件数 42件 うち分担者分 5件 1,320,000円 |
| 若手研究 | (88,927,178) 25,640,471 | 74 | 直接経費相当額の受入件数 87件 分担者分なし |
| 研究活動スタート支援 | (1,769,910) 507,000 | 2 | 直接経費相当額の受入件数 3件 分担者分なし |
| 奨励研究 | (1,200,000) - | - | 直接経費相当額の受入件数 3件 分担者分なし |
| 特別研究員奨励費 | (1,600,000) - | - | 直接経費相当額の受入件数 2件 分担者分なし |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (41,384,738) 4,480,000 | 2 | 直接経費相当額の受入件数 29件 うち分担者分 26件 22,850,000円 |
| 先端研究助成基金助成金 | (56,656,000) 11,797,773 | 1 | 直接経費相当額の受入件数 1件 分担者分なし |
| 合 計 | (590,224,323) 158,919,695 | 382 | |

注 当期受入額は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()内に記載しております。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(22)-1 現金及び預金

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|---------|---------------|
| 現 金 | 3,776,956 |
| 普 通 預 金 | 5,911,965,919 |
| 当 座 預 金 | 366,673,542 |
| 郵便振替口座 | 145,227,294 |
| 計 | 6,427,643,711 |

(22)-2 資産見返物品受贈額

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|--------|---------------|
| 工具器具備品 | 10,681,988 |
| 図 書 | 3,992,896,383 |
| その他 | 31 |
| 計 | 4,003,578,402 |

(22)-3 未払金

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|-------------|---------------|
| 固定資産取得による支出 | 312,046,509 |
| 人件費支出 | 1,362,546,643 |
| リース債務 | 583,142,949 |
| その他 | 1,734,493,339 |
| 計 | 3,992,229,440 |