

平成27事業年度

財 務 諸 表

自：平成27年4月1日

至：平成28年3月31日

国立大学法人熊本大学

目 次

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

貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

| 勘 定 科 目 | 金 | 額 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 資産の部 | | |
| I. 固定資産 | | |
| 1. 有形固定資産 | | |
| 土地 | | 45,548,846,275 |
| 建物 | 81,678,565,298 | |
| 減価償却累計額 | △35,990,377,403 | 45,688,187,895 |
| 構築物 | 4,200,446,866 | |
| 減価償却累計額 | △2,266,739,979 | 1,933,706,887 |
| 機械装置 | 342,475,201 | |
| 減価償却累計額 | △141,265,160 | 201,210,041 |
| 工具器具備品 | 41,421,544,816 | |
| 減価償却累計額 | △32,292,101,937 | 9,129,442,879 |
| 図書 | | 3,982,694,646 |
| 美術品・收藏品 | | 135,902,734 |
| 船舶 | 101,644,300 | |
| 減価償却累計額 | △29,879,235 | 71,765,065 |
| 車両運搬具 | 98,654,454 | |
| 減価償却累計額 | △60,975,996 | 37,678,458 |
| 建設仮勘定 | | 2,321,943,680 |
| 有形固定資産合計 | | 109,051,378,560 |
| 2. 無形固定資産 | | |
| 特許権 | | 76,282,545 |
| 借地権 | | 83,400,000 |
| 商標権 | | 74,970 |
| ソフトウェア | | 20,127,107 |
| 特許権等仮勘定 | | 153,633,875 |
| 電話加入権 | | 271,500 |
| 無形固定資産合計 | | 333,789,997 |
| 3. 投資その他の資産 | | |
| その他長期債権 | 35,817,051 | |
| 徴収不能引当金 | △29,300,000 | 6,517,051 |
| 差入保証金 | | 5,293,335 |
| 投資その他の資産合計 | | 11,810,386 |
| 固定資産合計 | | 109,396,978,943 |
| II. 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 14,911,239,575 |
| 未収学生納付金収入 | 86,484,350 | |
| 徴収不能引当金 | △1,996,158 | 84,488,192 |
| 未収附属病院収入 | 4,902,194,556 | |
| 徴収不能引当金 | △10,070,000 | 4,892,124,556 |
| 未収受託研究等収入 | | 592,933,031 |
| 未収受託事業等収入 | | 59,390,938 |
| その他未収入金 | 156,128,100 | |
| 徴収不能引当金 | △1,014,279 | 155,113,821 |
| たな卸資産 | | 7,550,346 |
| 医薬品及び診療材料 | | 240,709,448 |
| 立替金 | | 71,106 |
| 前払費用 | | 1,190,234 |
| 未収収益 | | 421,550 |
| 未収消費税等 | | 4,573,900 |
| 流動資産合計 | | 20,949,806,697 |
| 資産合計 | | 130,346,785,640 |

貸借対照表

(平成28年3月31日)

(単位:円)

| 勘定科目 | 金額 | |
|----------------------------|-------------------|-----------------|
| 負債の部 | | |
| I. 固定負債 | | |
| 資産見返負債 | | |
| 資産見返運営費交付金等 | 4,586,606,616 | |
| 資産見返補助金等 | 1,800,854,746 | |
| 資産見返寄附金 | 1,569,572,229 | |
| 資産見返物品受贈額 | 3,619,214,593 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等 | 319,817,810 | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 1,782,638,790 | |
| 建設仮勘定見返寄附金 | 207,428,080 | 13,886,132,864 |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 6,213,236,081 |
| 長期借入金 | | 20,360,286,000 |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 673,885,713 | 673,885,713 |
| 資産除去債務 | | 36,740,211 |
| 長期未払金 | | 124,999,694 |
| 長期リース債務 | | 486,354,836 |
| 長期PFI債務 | | 730,147,557 |
| 固定負債合計 | | 42,511,782,956 |
| II. 流動負債 | | |
| 寄附金債務 | 4,468,475,366 | |
| 前受受託研究費等 | 551,645,780 | |
| 前受受託事業費等 | 6,735,346 | |
| 前受金 | 48,017,827 | |
| 預り科学研究費補助金等 | 282,169,583 | |
| 預り金 | 53,299,981 | |
| 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 | | 904,194,311 |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 1,630,887,000 |
| 未払金 | | 7,840,482,869 |
| 未払費用 | | 51,436,152 |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | 277,447,341 | 277,447,341 |
| 短期リース債務 | | 375,247,878 |
| 短期PFI債務 | | 426,046,975 |
| 仮受金 | | 10,000 |
| 流動負債合計 | | 16,916,096,409 |
| 負債合計 | | 59,427,879,365 |
| 純資産の部 | | |
| I. 資本金 | | |
| 政府出資金 | 66,938,166,079 | |
| 資本金合計 | | 66,938,166,079 |
| II. 資本剰余金 | | |
| 資本剰余金 | 24,938,226,223 | |
| 損益外減価償却累計額(△) | △25,173,999,473 | |
| 損益外利息費用累計額(△) | △2,938,707 | |
| 資本剰余金合計 | | △238,711,957 |
| III. 利益剰余金 | | |
| 積立金 | 2,715,962,365 | |
| 当期未処分利益 | 1,503,489,788 | |
| (うち当期総利益) | (1,503,489,788) | |
| 利益剰余金合計 | | 4,219,452,153 |
| 純資産合計 | | 70,918,906,275 |
| 負債純資産合計 | | 130,346,785,640 |

損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

| 勘定科目 | 金額 | |
|------------------|----------------|----------------|
| 経常費用 | | |
| 業務費 | | |
| 教育経費 | 2,313,446,123 | |
| 研究経費 | 3,459,674,114 | |
| 診療経費 | 17,015,820,083 | |
| 教育研究支援経費 | 586,453,222 | |
| 受託研究費 | 3,030,256,096 | |
| 受託事業費 | 301,111,989 | |
| 役員人件費 | 116,057,367 | |
| 教員人件費 | | |
| 常勤職員給与 | 10,529,857,033 | |
| 非常勤職員給与 | 3,196,295,536 | 13,726,152,569 |
| 職員人件費 | | |
| 常勤職員給与 | 7,308,856,812 | |
| 非常勤職員給与 | 5,166,903,730 | 12,475,760,542 |
| 一般管理費 | | 1,317,645,799 |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | 392,259,927 | |
| その他の財務費用 | 1,402,577 | 393,662,504 |
| 雑損 | | 7,130,409 |
| 経常費用合計 | | 54,743,170,817 |
| 経常収益 | | |
| 運営費交付金収益 | | 15,271,475,527 |
| 授業料収益 | | 4,878,398,607 |
| 公開講座等収益 | | 13,847,400 |
| 入学金収益 | | 746,702,500 |
| 検定料収益 | | 133,362,000 |
| 附属病院収益 | | 25,711,514,383 |
| 受託研究等収益 | | |
| 国等からの受託研究等収益 | 388,760,705 | |
| その他の受託研究等収益 | 2,656,649,903 | 3,045,410,608 |
| 受託事業等収益 | | |
| 国等からの受託事業等収益 | 155,606,126 | |
| その他の受託事業等収益 | 159,789,438 | 315,395,564 |
| 施設費収益 | | 141,607,716 |
| 補助金等収益 | | 1,250,366,184 |
| 寄附金収益 | | 1,598,902,728 |
| 資産見返負債戻入 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 714,987,212 | |
| 資産見返補助金等戻入 | 660,339,330 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 351,072,736 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 17,572,129 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入 | 5,262,119 | |
| 建設仮勘定見返施設費戻入 | 655,453 | 1,749,888,979 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 5,729,902 | |
| 有価証券利息 | 2,224,109 | |
| その他の財務収益 | 91,240 | 8,045,251 |
| 雑益 | | |
| 財産貸付料収入 | 228,644,879 | |
| 手数料収入 | 1,178,842 | |
| 特許権等収入 | 98,268 | |
| 研究関連収入 | 486,938,825 | |
| その他の雑益 | 308,471,850 | 1,025,332,664 |
| 経常収益合計 | | 55,890,250,111 |

損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)

| 勘定科目 | 金額 | |
|------------------|--------------------|-----------------------------|
| 経常利益 | | 1,147,079,294 |
| 臨時損失 | | |
| 固定資産除却損 | 62,456,496 | |
| 減損損失 | 12,784,980 | |
| 前期損益修正損 | <u>4,478,246</u> | 79,719,722 |
| 臨時利益 | | |
| 固定資産売却益 | 8,312,675 | |
| 資産見返負債戻入 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 2,785,832 | |
| 資産見返補助金戻入 | 1,445,402 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 51,629,529 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | <u>19</u> | 55,860,782 |
| 退職給付会計基準改正に伴う調整額 | | 21,016,976 |
| 運営費交付金収益 | <u>275,297,289</u> | <u>360,487,722</u> |
| 当期純利益 | | 1,427,847,294 |
| 目的積立金取崩額 | | <u>75,642,494</u> |
| 当期総利益 | | <u><u>1,503,489,788</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成27年4月1日 ~ 平成28年3月31日)

(単位:円)

| 区 分 | 金 額 |
|----------------------------|-----------------|
| I 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 原材料、商品又はサービスの購入による支出 | △19,153,768,071 |
| 人件費支出 | △26,803,881,974 |
| その他の業務支出 | △1,226,185,537 |
| 運営費交付金収入 | 15,377,203,000 |
| 授業料収入 | 4,769,193,880 |
| 入学金収入 | 717,940,500 |
| 検定料収入 | 133,371,800 |
| 附属病院収入 | 25,329,656,090 |
| 受託研究等収入 | 2,921,421,044 |
| 受託事業等収入 | 349,469,450 |
| 補助金等収入 | 1,552,771,169 |
| 寄附金収入 | 1,600,596,123 |
| その他の収入 | 997,191,117 |
| 預り科学研究費補助金の純減少額 | △31,296,862 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 6,533,681,729 |
| 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 | △3,000,000,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 6,000,000,000 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △6,481,494,420 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | 46,465,814 |
| 保証金の差入による支出 | △500,000 |
| 施設費による収入 | 2,666,212,946 |
| 国立大学財務・経営センターへの納付による支出 | △21,668,332 |
| 定期預金への預入による支出 | △7,140,000,000 |
| 定期預金の解約による収入 | 11,240,000,000 |
| 小計 | 3,309,016,008 |
| 利息及び配当金の受取額 | 16,442,302 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 3,325,458,310 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期借入れによる収入 | 2,211,287,000 |
| 長期借入金の返済による支出 | △1,974,770,000 |
| リース債務の返済による支出 | △656,725,696 |
| 割賦債務の返済による支出 | △34,081,479 |
| PFI債務の返済による支出 | △422,511,378 |
| 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 | △926,739,612 |
| 小計 | △1,803,541,165 |
| 利息の支払額 | △398,204,255 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | △2,201,745,420 |
| IV 資金に係る換算差額 | - |
| V 資金増加額 | 7,657,394,619 |
| VI 資金期首残高 | 6,153,844,956 |
| VII 資金期末残高 | 13,811,239,575 |

利益の処分に関する書類(案)

(単位:円)

| 勘 定 科 目 | 金 額 |
|--------------------|--------------------------------|
| I 当期末処分利益 当期総利益 | 1,503,489,788 1,503,489,788 |
| II 積立金振替額 目的積立金 | - - |
| III 利益処分額 積立金 | 1,503,489,788 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成27年4月1日 ~ 平成28年3月31日)

(単位:円)

| 勘 定 科 目 | 金 額 | |
|------------------------------------|-----------------|-----------------------|
| I 業務費用 | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | |
| 業務費 | 53,024,732,105 | |
| 一般管理費 | 1,317,645,799 | |
| 財務費用 | 393,662,504 | |
| 雑損 | 7,130,409 | |
| 臨時損失 | 79,719,722 | 54,822,890,539 |
| (2) (控除)自己収入等 | | |
| 授業料収益 | △4,878,398,607 | |
| 公開講座等収益 | △13,847,400 | |
| 入学金収益 | △746,702,500 | |
| 検定料収益 | △133,362,000 | |
| 附属病院収益 | △25,711,514,383 | |
| 受託研究等収益 | △3,045,410,608 | |
| 受託事業等収益 | △315,395,564 | |
| 寄附金収益 | △1,598,902,728 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料分) | △236,485,603 | |
| 資産見返寄附金戻入 | △351,072,736 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金等戻入(授業料分) | △5,238,395 | |
| 財務収益 | △8,045,251 | |
| 雑益 | △538,393,839 | |
| 臨時利益 | △54,415,358 | △37,637,184,972 |
| 業務費用合計 | | 17,185,705,567 |
| II 損益外減価償却相当額 | | 1,790,620,311 |
| III 損益外減損損失等相当額 | | |
| 損益外減損損失相当額 | | 2,414,973 |
| 資産見返運営費交付金等相当額 | | 3,757,273 |
| IV 損益外有価証券損益相当額(確定) | | - |
| V 損益外有価証券損益相当額(その他) | | - |
| VI 損益外利息費用相当額 | | 300,698 |
| VII 損益外除売却差額相当額 | | 88 |
| VIII 引当外賞与増加見積額 | | 44,815,868 |
| IX 引当外退職給付増加見積額 | | △200,419,745 |
| X 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 | 3,214,171 | |
| 政府出資の機会費用 | - | 3,214,171 |
| XI (控除)国庫納付額 | | - |
| XII 国立大学法人等業務実施コスト | | <u>18,830,409,204</u> |

I. 重要な会計方針

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」(国立大学法人会計基準等検討会議 平成28年2月1日改訂)及び「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針(文部科学省 日本公認会計士協会 平成28年4月21日最終改訂)を適用し、割引率の決定方法を、退職給付の支払見込期間及び支払見込期間ごとの金額を反映した単一の加重平均割引率を使用する方法へ変更しております。この結果、当事業年度の期首の退職給付に係る負債が21百万円減少し、当期純利益及び当期総利益が21百万円増加しております。

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、「特別経費」、「特殊要因経費」及び「補正予算」で措置された運営費交付金については、文部科学省が指定する期間進行基準、業務達成基準又は費用進行基準を採用しております。

また、本学が定める「業務達成基準の取扱いについて」に基づき、学長の承認を得た研究プロジェクト等に充当される運営費交付金については、業務達成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、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おります。

主な耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|--------|
| 建物 | 6～47年 |
| 構築物 | 8～60年 |
| 機械装置 | 10～17年 |
| 工具器具備品 | 2～20年 |
| 船舶 | 5～7年 |
| 車両運搬具 | 6年 |

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90)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、特許権については8年、商標権については10年、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. 引当金の計上基準

(1)徴収不能引当金の計上基準

債権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。

(2)賞与引当金及び見積額の計上基準

教職員に対して支給する賞与のうち、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、その支出に充てるため支給見込額に基づき計上しております。

また、上記以外の役員及び教職員に対して支給する賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与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。

(3)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給付債務の見込額に基づき計上しております。運営費交付金により財源措置がなされる職員の退職一時金については、退職給付による引当金を計上しておりません。

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87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。

4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

たな卸資産(貯蔵品) 移動平均法による低価法によっております。

医薬品 移動平均法による低価法によっております。

診療材料 移動平均法による低価法によっております。

5. 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貸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

決算日における10年もの国債(新発債)の利回りは $\Delta 0.050\%$ でありましたが、「国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の算定に係る利回りについて(通知)」(平成28年4月14日付け28文科高第63号)に基づき、 0% で計算しております。

6. 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。

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です。

| | |
|---------------------------------|-------------|
| (1)貸借対照表日後1年以内のリース期間に係る未経過リース料 | 3,750,624 円 |
| (2)貸借対照表日後1年を超えるリース期間に係る未経過リース料 | 3,750,624 円 |

7. 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、税込方式によっております。

II. 貸借対照表関係

1. 担保に供している資産及び対応する債務

| | | |
|------------|-------|------------------|
| 担保に供している資産 | 土地 | 7,479,000,000 円 |
| | 建物 | 18,338,709,541 円 |
| | 構築物 | 167,953,790 円 |
| 対応する債務 | 長期借入金 | 21,991,173,000 円 |

(一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。)

2. 運営費交付金により財源措置が行われるため賞与引当金の対象外とした引当外賞与の見積額は、1,255,487,899円です。

3. 運営費交付金により財源措置が行われるため退職給付引当金の対象外とした退職給付債務の見積額は、13,485,668,177円です。

4. 保証債務

独立行政法人 国立大学財務・経営センターに対する債務保証額 7,117,430,392 円

5. 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するもの

(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 | 28,468,299,806 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 28,034,934,931 円 |
| 利益剰余金に与える影響額(差引き) | 433,364,875 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

991,385,832 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

403,415,066 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

229,839,228 円

2,058,005,001 円

III. 損益計算書関係

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 | 2,901,509,612 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 2,131,101,608 円 |
| 当期総利益に与える影響額(差引き) | 770,408,004 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

465,472 円

770,873,476 円

2. 運営費交付金収益(臨時利益)

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

IV. 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

| | |
|-----------|------------------|
| 現金及び預金勘定 | 14,911,239,575 円 |
| 定期預金 | △1,100,000,000 円 |
| 現金及び現金同等物 | 13,811,239,575 円 |

2. 重要な非資金取引

| | |
|--------------------|---------------|
| 現物寄附の受入れによる資産の取得 | 267,012,506 円 |
| ファイナンス・リースによる資産の取得 | 528,030,943 円 |

V. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

引当外退職給付増加見積額のうち、△70,227,876円は、地方公共団体からの出向職員に係るものであります。

VI. 減損会計関係

1. 減損の認識

当事業年度において、以下の資産について減損処理いたしました。

(1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位:円)

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額 | 備考 |
|---------------|----|---|------------|----|
| グローバル推進機構の教育等 | 建物 | 熊本市中央区黒髪2丁目40番1号 グローバル推進機構 旧北地区食堂 | 1,341,038 | |
| 教育学部の研究等 | 建物 | 熊本市中央区黒髪2丁目40番1号 教育学部 教育学部西棟 | 4,153,518 | |
| 病院の診療等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 外来臨床研究棟(西側) | 12,146,095 | |
| 病院の診療等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 看護師宿舎 | 1,316,626 | |
| 合計 | | | 18,957,277 | |

(2) 減損の認識に至った経緯

・旧北地区食堂

対象資産の旧北地区食堂は、当年度において改修工事を行いました。その内、附属設備の一部(水道等)について、今後使用しないことが決定(廃却)されたため、減損を認識いたしました。

・教育学部西棟

対象資産の教育学部西棟は、当年度において改修工事を行いました。その内、附属設備の一部(照明装置等)について、今後使用しないことが決定(廃却)されたため、減損を認識いたしました。

・外来臨床研究棟(西側)

対象資産の外来臨床研究棟(西側)は、当年度において改修工事を行いました。その内、附属設備の一部(水道等)について、今後使用しないことが決定(廃却)されたため、減損を認識いたしました。

・看護師宿舎

対象資産の看護師宿舎は、当年度において改修工事を行いました。その内、附属設備の一部(昇降機)について、今後使用しないことが決定(廃却)されたため、減損を認識いたしました。

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

(単位:円)

| 場所 | 種類 | 減損額 | うち損益計算書に計上した金額 | うち損益計算書に計上していない金額 |
|---|----|------------|----------------|-------------------|
| 熊本市中央区黒髪2丁目40番1号 グローバル推進機構 旧北地区食堂 | 建物 | 1,341,010 | - | 1,341,010 |
| 熊本市中央区黒髪2丁目40番1号 教育学部 教育学部西棟 | 建物 | 4,153,498 | - | 4,153,498 |
| 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 外来臨床研究棟(西側) | 建物 | 12,146,093 | 11,468,355 | 677,738 |
| 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 看護師宿舎 | 建物 | 1,316,625 | 1,316,625 | - |
| 合計 | | 18,957,226 | 12,784,980 | 6,172,246 |

(4) 回収可能サービス価額の算定方法等

資産の使用実績が著しく低下していることにより減損を認識しているため、回収可能サービス価額として使用価値相当額を採用しております。

使用価値相当額については、当該資産の帳簿価額に、当該資産につき使用が想定されていない部分(使用しないという決定を行った部分を含む。)以外の部分の割合を乗じて算出した価額を用いております。

2. 翌事業年度以降の特定の日以後使用しないという決定を行った固定資産

(1) 使用しないという決定を行った固定資産の用途、種類、場所等の概要

| 用途 | 種類 | 場所 | 備考 |
|--------------|----|---|----|
| 病院の診療等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟 | |
| 病院の診療等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟(倉庫) | |
| 病院の診療等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟(薬品庫) | |
| 病院の診療等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 外来臨床研究棟(東側) | |
| 生命科学研究部医の研究等 | 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 生命科学研究部医 医学部臨床研究棟 | |

(2) 使用しなくなる日

| 種類 | 場所 | 使用しなくなる日 (予定) | 備考 |
|----|---|------------------|----|
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟 | 平成29年1月 | |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟(倉庫) | 平成29年1月 | |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟(薬品庫) | 平成29年1月 | |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 外来臨床研究棟(東側) | 平成29年度以降 | |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 生命科学研究部医 医学部臨床研究棟 | 平成29年度以降 | |

注: 「XIII. 重要な後発事象」記載のとおり、「平成28年熊本地震」により当該建物にも被害が発生しております。

(3) 使用しないという決定を行った経緯及び理由

再整備計画により、建物を取り壊すこととなったため、使用しないという決定を行いました。

(4) 将来の使用しなくなる日における帳簿価額、回収可能サービス価額及び減損額の見込額 (単位: 円)

| 種類 | 場所 | 帳簿価額 | 回収可能 サービス価額 | 減損額の見込額 |
|----|---|-------------|----------------|-------------|
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟 | 34,088,009 | 50 | 34,087,959 |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟(倉庫) | 116,078 | 3 | 116,075 |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 旧管理棟(薬品庫) | 2,959,147 | 12 | 2,959,135 |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 医学部附属病院 外来臨床研究棟(東側) | 152,803,185 | 50 | 152,803,135 |
| 建物 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 生命科学研究部医 医学部臨床研究棟 | 22,577,895 | 77 | 22,577,818 |
| 合計 | | 212,544,314 | 192 | 212,544,122 |

Ⅶ. 金融商品の時価等

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については国立大学財務・経営センターからの借入れに限定しております。

資金運用にあたっては国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人通則法第47条の規定に基づき行っております。なお、公債、社債及び株式等は保有しておりません。また、未収附属病院収入は、債権管理規則に沿ってリスク管理を行っております。

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使途は附属病院の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施しております。

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 | 14,911,239,575 | 14,911,239,575 | - |
| (2) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(*2) | 4,902,194,556 △10,070,000 | | |
| | 4,892,124,556 | 4,892,124,556 | - |
| (3) 国立大学財務・経営 センター債務負担金(*3) | (7,117,430,392) | (7,481,679,012) | (364,248,620) |
| (4) 長期借入金(*3) | (21,991,173,000) | (23,097,118,378) | (1,105,945,378) |
| (5) PFI債務(*4) | (1,156,194,532) | (1,193,731,201) | (37,536,669) |
| (6) 未払金 | (7,840,482,869) | (7,840,482,869) | - |

(*1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(*2) 未収附属病院収入に過去の貸倒実績により見積もった徴収不能引当金を控除しております。

(*3) 一年以内返済予定のものを含んでおります。

(*4) 長期PFI債務及び短期PFI債務の合計額であります。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金及び(2)未収附属病院収入

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

(3) 国立大学財務・経営センター債務負担金、(4) 長期借入金及び(5) PFI債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に借入又はPFIによる施設整備を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(6) 未払金

短期間で決済されるため、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。

Ⅷ. 賃貸等不動産の時価等

当法人は、熊本市において、賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

Ⅸ. 資産除去債務関係

1. 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則等の規定に基づく建物のアスベスト除去義務、特定製品に係るフロン類の回収及び破壊の実施の確保等に関する法律に基づくフロン除去義務及び、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の規定に基づく放射性同位元素等を使用している建物の放射線の除去義務であります。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を取得から1年～48年と見積り、割引率は、0.08%～2.30%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|-----------------|--------------|
| 期首残高 | 37,589,948 円 |
| 有形固定資産の取得に伴う増加額 | - 円 |
| 時の経過による調整額 | 1,271,383 円 |
| 資産除去債務の履行による減少額 | △2,121,120 円 |
| その他の増減額(△は減少) | - 円 |
| 期末残高 | 36,740,211 円 |

X. 退職給付関係

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、職員の退職給付に充てるため、非積立型の確定給付制度を採用している。退職一時金制度(非積立型制度である。)では、退職給付として、給与と勤務期間に基づいた一時金を支給する。

2. 確定給付制度

(1)退職給付債務の期首残高と期末残高の調整表

| | |
|------------------|--------------------|
| 期首における退職給付債務 | 540,119,994 |
| 勤務費用 | 141,003,517 |
| 利息費用 | 6,145,444 |
| 数理計算上の差異の当期発生額 | 52,221,344 |
| 退職給付の支払額 | △ 37,603,750 |
| 過去勤務費用の当期発生額 | △ 6,983,860 |
| 退職給付会計基準改正に伴う調整額 | △ 21,016,976 |
| 制度加入者からの拠出額 | - |
| 期末における退職給付債務 | <u>673,885,713</u> |

(2)退職給付債務及び年金資産と貸借対照表に計上された退職給付引当金及び前払年金費用の調整表

| | |
|---------------------|--------------------|
| 積立型制度の退職給付債務 | - |
| 年金資産 | - |
| 積立型制度の未積立退職給付債務 | - |
| 非積立型制度の未積立退職給付債務 | 673,885,713 |
| 小計 | 673,885,713 |
| 未認識数理計算上の差異 | - |
| 未認識過去勤務費用 | - |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | <u>673,885,713</u> |
| 退職給付引当金 | 673,885,713 |
| 前払年金費用 | - |
| 貸借対照表に計上された負債と資産の純額 | <u>673,885,713</u> |

(3)退職給付に関連する損益

| | |
|-------------------|--------------------|
| 勤務費用 | 141,003,517 |
| 利息費用 | 6,145,444 |
| 数理計算上の差異の当期の費用処理額 | 52,221,344 |
| 過去勤務費用の当期の費用処理額 | △ 6,983,860 |
| 退職給付会計基準改正に伴う調整額 | △ 21,016,976 |
| 臨時に支払った割増退職金 | - |
| 合計 | <u>171,369,469</u> |

(4)数理計算上の計算基礎に関する事項

期末における主要な数理計算上の計算基礎(加重平均で表している。)

割引率 0.4 %

XI. 重要な債務負担行為

1. PFI事業

(単位:円)

| 件名 | 契約金額 | うち翌期以降支払額 | 備考 |
|--------------------------|---------------|---------------|----|
| 熊本大学(本荘)発生医学研究センター施設整備事業 | 2,268,976,831 | 351,345,492 | |
| 熊本大学(黒髪南)工学部他校舎改修施設整備等事業 | 5,044,622,425 | 1,074,500,803 | |

2. 工事請負契約等

(単位:円)

| 件名 | 契約金額 | うち翌期以降支払額 | 備考 |
|--|---------------|---------------|----|
| 熊本大学(本荘北)臨床研究棟新営その他工事 | 2,980,549,440 | 1,001,460,240 | |
| 熊本大学(本荘北)臨床研究棟新営電気設備工事 | 393,984,000 | 204,016,320 | |
| 熊本大学(本荘北)臨床研究棟新営機械設備工事 | 296,136,000 | 282,314,160 | |
| 熊本大学設備等保全業務 | 884,520,000 | 300,301,740 | |
| (本荘北)基幹整備(機械設備)工事 | 289,548,000 | 289,548,000 | |
| マルチスライスX線CT装置(Brilliance CT 64 Channel)保守点検業務 一式 | 71,712,000 | 57,369,600 | |
| 超伝導磁気共鳴診断装置(Achieva3.0T TX)保守点検業務 一式 | 83,700,000 | 66,960,000 | |
| 核医学診断装置(Gemini GXL 16 Slice)保守点検業務 一式 | 84,780,000 | 69,237,000 | |
| 雑誌購入及び利用 2016年版外国雑誌 | 67,212,496 | 57,180,199 | |

XII. 土地の譲渡に伴う資本金の減少関係

1. 譲渡した土地の帳簿価額及びその概要

帳簿価額： 32,820,232 円
場所： 熊本県熊本市中央区黒髪2丁目39番1号
面積： 569.88 m²

2. 譲渡理由

河川改修と市道等の拡張に必要な土地の譲渡要請に応じるため。

| | |
|--|--------------|
| 3. 譲渡収入の額 | 44,336,664 円 |
| 4. 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額の算定に当たり譲渡収入より控除した費用の額 | 1,000,000 円 |
| 5. 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付額 | 21,668,332 円 |
| 6. 独立行政法人国立大学財務・経営センターへの納付が行われた年月日 | 平成28年3月31日 |
| 7. 減資額 | 16,410,116 円 |

XIII. 重要な後発事象

平成28年4月14日以降に発生した「平成28年熊本地震」により、本学では校舎及び器具備品等の一部損傷の被害を受けました。被害を受けた資産の主なものは、国指定重要文化財である五高記念館、化学実験場及び工学部研究資料館をはじめとする建物及び構築物並びに工具器具備品等の有形固定資産ですが、被害額については現在調査中であります。

なお、当該震災による被害が、翌事業年度の財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況及び国立大学法人等業務実施コストの状況に及ぼす影響については、現時点では合理的に算定することが困難であります。復旧に要する費用、固定資産除却に伴う損失の発生及び学生支援に係る費用の発生が見込まれます。

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（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第90 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細 | 1 |
| 2. たな卸資産の明細 | 2 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 2 |
| 4. P F I の明細 | 2 |
| 5. 有価証券の明細 | |
| 5-1 流動資産として計上された有価証券 | 3 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 3 |
| 6. 出資金の明細 | 3 |
| 7. 長期貸付金の明細 | 3 |
| 8. 借入金の明細 | 3 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 3 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 3 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 3 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 3 |
| 11. 資産除去債務の明細 | 4 |
| 12. 保証債務の明細 | 4 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 4 |
| 14. 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 14-1 積立金の明細 | 5 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 5 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 6 |
| 16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 16-1 運営費交付金債務 | 8 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 8 |
| 17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 17-1 施設費の明細 | 8 |
| 17-2 補助金等の明細 | 9 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 10 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 11 |
| 20. 寄附金の明細 | 12 |
| 21. 受託研究の明細 | 12 |
| 22. 共同研究の明細 | 12 |
| 23. 受託事業等の明細 | 12 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 13 |
| 25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | |
| 25-1 現金及び預金の明細 | 14 |
| 25-2 国立大学財務・経営センター債務負担金の明細 | 14 |
| 25-3 未払金の明細 | 14 |
| 26. 関連公益法人 | |
| 26-1 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の概要 | 15 |
| 26-2 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の財務状況 | 15 |
| 26-3 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の基本財産等の状況 | 15 |
| 26-4 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の取引の状況 | 15 |

(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90 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

| 資産の種類 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | 差引 当期末残高 | 摘要 | |
|----------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|----------------|---------------|------------|-------------|-----------------|----------------|
| | | | | | 当期償却額 | 当期償却額 | 当期 増益内 | 当期 増益外 | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産) | 建物 | 44,166,224,292 | 677,360,912 | 45,670,799 | 44,797,914,405 | 20,948,215,464 | 1,515,846,835 | - | - | 23,849,698,941 | |
| | 構築物 | 2,617,618,775 | 19,980,123 | 773,510 | 2,636,825,388 | 1,880,790,706 | 86,804,568 | - | - | 756,034,682 | |
| | 機械装置 | 120,000,000 | - | - | 120,000,000 | 51,999,999 | 12,000,000 | - | - | 68,000,001 | |
| | 工具器具備品 | 2,699,787,852 | 123,758,974 | 6,077,001 | 2,817,469,825 | 2,211,841,863 | 158,232,507 | - | - | 605,627,962 | |
| | 図書 | 3,136,327 | - | - | 3,136,327 | - | - | - | - | 3,136,327 | |
| | 船舶 | 100,032,000 | - | 2,500,000 | 97,532,000 | 26,459,353 | 15,091,729 | - | - | 71,072,647 | |
| | 車両運搬具 | 22,039,637 | - | - | 22,039,637 | 11,594,089 | 2,644,672 | - | - | 10,445,548 | |
| | 計 | 49,728,838,883 | 821,100,009 | 55,021,310 | 50,494,917,582 | 25,130,901,474 | 1,790,620,311 | - | - | 25,364,016,108 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 35,684,823,777 | 1,230,917,892 | 35,090,776 | 36,880,650,893 | 15,042,161,939 | 1,637,409,380 | - | 12,784,980 | 3,757,273 | 21,838,488,954 |
| | 構築物 | 1,524,751,208 | 38,870,270 | - | 1,563,621,478 | 385,949,273 | 76,265,822 | - | - | 1,177,672,205 | |
| | 機械装置 | 312,979,201 | - | 90,504,000 | 222,475,201 | 89,265,161 | 104,711,306 | - | - | 133,210,040 | |
| | 工具器具備品 | 36,495,226,129 | 3,435,693,807 | 1,326,844,945 | 38,604,074,991 | 30,080,260,074 | 3,261,120,820 | - | - | 8,523,814,917 | |
| | 図書 | 3,971,292,542 | 19,415,063 | 11,149,286 | 3,979,558,319 | - | - | - | - | 3,979,558,319 | |
| | 船舶 | 4,112,300 | - | - | 4,112,300 | 3,419,882 | 237,400 | - | - | 692,418 | |
| | 車両運搬具 | 74,734,017 | 2,459,800 | 579,000 | 76,614,817 | 49,381,907 | 9,343,668 | - | - | 27,232,910 | |
| | 計 | 78,067,919,174 | 4,727,356,832 | 1,464,168,007 | 81,331,107,999 | 45,650,438,236 | 5,089,088,396 | - | 12,784,980 | 3,757,273 | 35,680,669,763 |
| 非償却資産 | 土地 | 45,569,400,000 | 12,266,507 | 32,820,232 | 45,548,846,275 | - | - | - | - | - | 45,548,846,275 |
| | 美術品・收藏品 | 134,102,734 | 1,800,000 | - | 135,902,734 | - | - | - | - | - | 135,902,734 |
| | 建設仮勘定 | 685,158,840 | 3,336,706,124 | 1,699,921,284 | 2,321,943,680 | - | - | - | - | - | 2,321,943,680 |
| | 計 | 46,388,661,574 | 3,350,772,631 | 1,732,741,516 | 48,006,692,689 | - | - | - | - | - | 48,006,692,689 |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 45,569,400,000 | 12,266,507 | 32,820,232 | 45,548,846,275 | - | - | - | - | - | 45,548,846,275 |
| | 建物 | 79,851,048,069 | 1,908,278,804 | 80,761,575 | 81,678,565,298 | 35,990,377,403 | 3,153,256,215 | - | 12,784,980 | 6,172,246 | 45,688,187,895 |
| | 構築物 | 4,142,369,983 | 58,850,393 | 773,510 | 4,200,446,866 | 2,266,739,979 | 163,070,390 | - | - | - | 1,933,706,887 |
| | 機械装置 | 432,979,201 | - | 90,504,000 | 342,475,201 | 141,265,160 | 116,711,306 | - | - | - | 201,210,041 |
| | 工具器具備品 | 39,195,013,981 | 3,559,452,781 | 1,332,921,946 | 41,421,544,816 | 32,292,101,937 | 3,419,353,327 | - | - | - | 9,129,442,879 |
| | 図書 | 3,974,428,869 | 19,415,063 | 11,149,286 | 3,982,694,646 | - | - | - | - | - | 3,982,694,646 |
| | 美術品・收藏品 | 134,102,734 | 1,800,000 | - | 135,902,734 | - | - | - | - | - | 135,902,734 |
| | 船舶 | 104,144,300 | - | 2,500,000 | 101,644,300 | 29,879,235 | 15,329,129 | - | - | - | 71,765,065 |
| | 車両運搬具 | 96,773,654 | 2,459,800 | 579,000 | 98,654,454 | 60,975,996 | 11,988,340 | - | - | - | 37,678,458 |
| | 建設仮勘定 | 685,158,840 | 3,336,706,124 | 1,699,921,284 | 2,321,943,680 | - | - | - | - | - | 2,321,943,680 |
| 計 | 174,185,419,631 | 8,899,229,472 | 3,251,930,833 | 179,832,718,270 | 70,781,339,710 | 6,879,708,707 | - | 12,784,980 | 6,172,246 | 109,051,378,560 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 43,098,000 | - | - | 43,098,000 | 43,097,999 | - | - | - | - | 1 |
| | 計 | 43,098,000 | - | - | 43,098,000 | 43,097,999 | - | - | - | - | 1 |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | 特許権 | 85,367,080 | 31,787,648 | 11,121,623 | 106,033,105 | 29,750,560 | 11,667,382 | - | - | - | 76,282,545 |
| | 借地権 | 83,400,000 | - | - | 83,400,000 | - | - | - | - | - | 83,400,000 |
| | 商標権 | 3,110,700 | - | - | 3,110,700 | 3,035,730 | 201,782 | - | - | - | 74,970 |
| | ソフトウェア | 451,770,636 | 5,772,600 | - | 457,543,236 | 437,416,130 | 18,978,314 | - | - | - | 20,127,106 |
| | 特許権等仮勘定 | 141,299,781 | 59,534,526 | 47,200,432 | 153,633,875 | - | - | - | - | - | 153,633,875 |
| | 電話加入権 | 1,629,000 | - | - | 1,629,000 | - | - | 1,357,500 | - | - | 271,500 |
| | 計 | 766,577,197 | 97,094,774 | 58,322,055 | 805,349,916 | 470,202,420 | 30,847,478 | 1,357,500 | - | - | 333,789,996 |
| 無形固定資産 合計 | 特許権 | 85,367,080 | 31,787,648 | 11,121,623 | 106,033,105 | 29,750,560 | 11,667,382 | - | - | - | 76,282,545 |
| | 借地権 | 83,400,000 | - | - | 83,400,000 | - | - | - | - | - | 83,400,000 |
| | 商標権 | 3,110,700 | - | - | 3,110,700 | 3,035,730 | 201,782 | - | - | - | 74,970 |
| | ソフトウェア | 494,868,636 | 5,772,600 | - | 500,641,236 | 480,514,129 | 18,978,314 | - | - | - | 20,127,107 |
| | 特許権等仮勘定 | 141,299,781 | 59,534,526 | 47,200,432 | 153,633,875 | - | - | - | - | - | 153,633,875 |
| | 電話加入権 | 1,629,000 | - | - | 1,629,000 | - | - | 1,357,500 | - | - | 271,500 |
| | 計 | 809,675,197 | 97,094,774 | 58,322,055 | 848,447,916 | 513,300,419 | 30,847,478 | 1,357,500 | - | - | 333,789,997 |
| その他の資産 | その他長期債権 | 38,670,503 | 10,904,497 | 13,757,949 | 35,817,051 | - | - | - | - | - | 35,817,051 |
| | 徴収不能引当金 | △35,750,000 | △5,785,332 | △12,235,332 | △29,300,000 | - | - | - | - | - | △29,300,000 |
| | 差入保証金 | 4,793,335 | 500,000 | - | 5,293,335 | - | - | - | - | - | 5,293,335 |
| | 計 | 7,713,838 | 5,619,165 | 1,522,617 | 11,810,386 | - | - | - | - | - | 11,810,386 |

(注) 1. 同一の種類のものについて貸借対照表の総資産の1%を超える額の増加があった資産の主なものは以下のとおりです。

(単位:円)

| 資産の種類 | 理由 | 金額 | |
|----------------------|---|---------------|---------------|
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 電子計算機システム | 教育・研究・一般管理のため | 444,312,000 |
| | 総合検査運用システム(生理機能検査総合システム) | 診療のため | 197,640,000 |
| | 超電導磁気共鳴断層撮影装置本体(磁気共鳴断層撮影装置システム) | 診療のため | 175,121,600 |
| | MRI装置(画像診断・IVRシステム) | 診療のため | 147,042,000 |
| | 血管撮影装置(画像診断・IVRシステム) | 診療のため | 81,102,743 |
| | 学務情報システム | 教育のため | 79,920,000 |
| | Aquilion ONE VISION FIRST EDITION(画像診断・IVRシステム) | 診療のため | 76,827,817 |
| | 心臓血管検査画像・レポート管理システム(生理機能検査総合システム) | 診療のため | 66,960,000 |
| | 単一細胞タンパク質分析システム | 研究のため | 63,936,000 |
| | 人工心肺装置(高度先端手術支援システム) | 診療のため | 60,480,000 |
| 非償却資産 | 建設仮勘定(本荘北)臨床研究棟新営工事 | 新営工事のため | 2,106,916,920 |

2. 同一の種類のものについて貸借対照表の総資産の1%を超える額の減少があった資産の主なものは以下のとおりです。

(単位:円)

| 資産の種類 | 理由 | 金額 | | |
|----------------------|--------|------------|------------|-------------|
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 工具器具備品 | 総合画像診断システム | 不要物品の廃棄のため | 614,953,500 |

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

| 種類 | 期首残高 | 当期増加額 | | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|------------|-------------|---------------|-----|---------------|-----------|-------------|-----|
| | | 当期購入・製造・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 | | |
| 貯蔵品 | 9,743,034 | 176,028,449 | - | 177,723,166 | 497,971 | 7,550,346 | (注) |
| たな卸資産計 | 9,743,034 | 176,028,449 | - | 177,723,166 | 497,971 | 7,550,346 | |
| 医薬品 | 115,713,281 | 6,286,310,004 | - | 6,275,945,884 | 731,894 | 125,345,507 | (注) |
| 診療材料 | 113,756,382 | 3,552,443,304 | - | 3,549,258,278 | 1,577,467 | 115,363,941 | (注) |
| 医薬品及び診療材料計 | 229,469,663 | 9,838,753,308 | - | 9,825,204,162 | 2,309,361 | 240,709,448 | |

(注) 当期減少額(その他)は、低価法適用による評価損であります。

(3) 無償使用国有財産等の明細

| 区分 | 種別 | 所在地 | 面積 (㎡) | 構造 | 機会費用の金額 (円) | 摘要 |
|-------|--------------|--------------------------------------|----------|-----------|-------------|---------------------|
| 土地 | 用水路通路橋敷地 | 熊本市中央区本荘1丁目1番1号 | 2,175.44 | | 0 | 道路管理者 熊本市長 |
| | 用水路通路橋敷地 | 熊本市中央区九品寺4丁目21番6号 | 30.56 | | 0 | 道路管理者 熊本市長 |
| | 排水管理設敷地 | 熊本市中央区京町本丁5番12号 | 2.70 | | 0 | 道路管理者 熊本県知事 |
| | 排水管理設敷地 | 熊本市中央区黒髪7丁目773番 | 12.00 | | 0 | 道路管理者 熊本県知事 |
| | 排水管理設敷地 | 熊本市中央区黒髪2丁目39番1号 | 0.16 | | 0 | 道路管理者 熊本県知事 |
| | 排水管理設敷地 | 熊本市中央区本荘2丁目2番1号 | 14.20 | | 0 | 道路管理者 熊本市長 |
| | 配水管理設敷地 | 熊本県上天草市松島町合津6061番 | 4.00 | | 0 | 道路管理者 熊本県知事 |
| | ポンプ室敷地 | 熊本県上天草市松島町合津6061番 | 13.69 | | 0 | 上天草市長 |
| | 取水管敷地 | 熊本県上天草市松島町合津6061番 | 48.60 | | 0 | 上天草市長 |
| | 小計 | | | | 0 | |
| 工器具備品 | 文部科学省用品 | 小型CT試験片用治具付変位計 | - | | 197,290 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | 実体顕微鏡 | - | | 4,956 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | 実体顕微鏡(高級透過照明架台) | - | | 3,642 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | コンフォーカル顕微鏡システム (オートフォーカス電動型倒立顕微鏡) | - | | 903,963 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | コンフォーカル顕微鏡システム (Andor用CCDカメラドライバ) | - | | 6,657 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | コンフォーカル顕微鏡システム (制御コンピュータ) | - | | 15,534 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | コンフォーカル顕微鏡システム (8chDAQボード) | - | | 11,319 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | コンフォーカル顕微鏡システム (OSU用ドライバ) | - | | 11,091 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 文部科学省用品 | コンフォーカル顕微鏡システム (LMM5制御ドライバ) | - | | 11,091 | 文部科学省大臣官房会計課長 |
| | 総務省九州総合通信局用品 | 交通シミュレータ | - | | 69,492 | 総務省九州総合通信局長 |
| | 総務省九州総合通信局用品 | ノートパソコン | - | | 88,080 | 総務省九州総合通信局長 |
| | 環境省総合環境政策局用品 | デジタルカメラ | - | | 20,436 | 環境省総合環境政策局環境保健部長 |
| | 熊本県庁用品 | 水俣病診療連携ネットワークシステム 一式 | - | | 809,640 | 熊本県知事 |
| | 熊本県庁用品 | 植物工場ミニプラント | - | | 390,192 | 熊本県知事 |
| | 佐賀県庁用品 | ポータブル燃焼排ガス分析計 | - | | 331,092 | 佐賀県農林水産商工本部新エネルギー課長 |
| | 佐賀県庁用品 | ポータブル燃焼排ガス分析計 | - | | 339,696 | 佐賀県農林水産商工本部新エネルギー課長 |
| | | 小計 | | | 3,214,171 | |
| | 合計 | | | 3,214,171 | | |

(4) PFIの明細

| 事業名 | 事業概要 | 施設所有形態 | 契約先 | 契約期間 | 摘要 |
|--------------------------|------------|--------|--------------------|--------------------|----|
| 熊本大学(本荘)発生医学研究センター施設整備事業 | 建物建設及び維持管理 | BTO方式 | PFI熊大発生医学センター株式会社 | H15.10.15~H30.3.31 | |
| 熊本大学(黒髪南)工学部他校舎改修施設整備等事業 | 建物改修及び維持管理 | RO方式 | 株式会社くまもとアカデミックサービス | H17.4.26~H31.3.31 | |

(5) 有価証券の明細

(5)-1 流動資産として計上された有価証券

該当事項なし

(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項なし

(6) 出資金の明細

該当事項なし

(7) 長期貸付金の明細

該当事項なし

(8) 借入金の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率(%) | 返済期限 | 摘要 |
|-------|----------------|---------------|---------------|-------------------------------------|---------|-----------------------|-----|
| 長期借入金 | 21,754,656,000 | 2,211,287,000 | 1,974,770,000 | (1,630,887,000) 21,991,173,000 | 0.737% | H28.9.15~ H52.9.20 | (注) |
| 計 | 21,754,656,000 | 2,211,287,000 | 1,974,770,000 | (1,630,887,000) 21,991,173,000 | | | |

(注) 1. ()は内数で、一年以内返済予定額です。

2. 平均利率は、加重平均利率を記載しております。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項なし

(10) 引当金の明細

(10)-1 引当金の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|-------|-------------|-------------|-------------|-----|-------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 賞与引当金 | 249,474,943 | 277,447,341 | 249,474,943 | - | 277,447,341 | |
| 合計 | 249,474,943 | 277,447,341 | 249,474,943 | - | 277,447,341 | |

(10)-2 貸付金等に対する徴収不能引当金の明細

(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 | 70,271,350 | 16,213,000 | 86,484,350 | - | 1,996,158 | 1,996,158 | (注) |
| その他長期債権 | 38,670,503 | △2,853,452 | 35,817,051 | 35,750,000 | △6,450,000 | 29,300,000 | (注) |
| 未収附属病院収入 | 4,523,122,757 | 379,071,799 | 4,902,194,556 | 10,970,000 | △900,000 | 10,070,000 | (注) |
| その他未収入金 | 164,344,672 | △8,216,572 | 156,128,100 | 934,481 | 79,798 | 1,014,279 | (注) |
| 計 | 4,796,409,282 | 384,214,775 | 5,180,624,057 | 47,654,481 | △5,274,044 | 42,380,437 | |

(注)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。

(10)-3 退職給付引当金の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|----|
| 退職給付債務合計額 | 540,119,994 | 171,369,469 | 37,603,750 | 673,885,713 | |
| 退職一時金に係る債務 | 540,119,994 | 171,369,469 | 37,603,750 | 673,885,713 | |
| 未認識過去勤務債務及び未認識数理計算上の差異 | - | 45,237,484 | 45,237,484 | - | |
| 退職給付引当金 | 540,119,994 | 216,606,953 | 82,841,234 | 673,885,713 | |

(11) 資産除去債務の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|---------------------------------|------------|-----------|-----------|------------|-----------|
| 石綿障害予防規則 | 5,705,340 | 28,367 | - | 5,733,707 | 基準第90特定 有 |
| 石綿障害予防規則 | 9,776,483 | 787,707 | 2,121,120 | 8,443,070 | 基準第90特定 無 |
| 特定製品に係るフロン類の回収及び破壊の実施の確保等に関する法律 | 983,182 | 15,398 | - | 998,580 | 基準第90特定 有 |
| 特定製品に係るフロン類の回収及び破壊の実施の確保等に関する法律 | 4,916,989 | 79,934 | - | 4,996,923 | 基準第90特定 無 |
| 放射線同位元素等による放射線障害の防止に関する法律 | 11,718,643 | 256,933 | - | 11,975,576 | 基準第90特定 有 |
| 放射線同位元素等による放射線障害の防止に関する法律 | 4,489,311 | 103,044 | - | 4,592,355 | 基準第90特定 無 |
| 合計 | 37,589,948 | 1,271,383 | 2,121,120 | 36,740,211 | |

(12) 保証債務の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | | 当期増加 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|--------------------|------|---------------|------|----|------|-------------|------|---------------|-------|
| | 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 | 14 | 8,044,170,004 | - | - | 1 | 926,739,612 | 13 | 7,117,430,392 | - |

(13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 | |
|-------|----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|--------------|---------------------------------|------|
| 資本金 | 政府出資金 | 66,954,576,195 | - | 16,410,116 | 66,938,166,079 (注)1 | |
| | 計 | 66,954,576,195 | - | 16,410,116 | 66,938,166,079 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 政府承継 | 2,200,815,689 | - | - | 2,200,815,689 | |
| | 施設費 (うち国立大学財務・経営センターからの受入相応額) | 18,118,699,878 (275,899,522) | 992,509,977 (16,286,564) | - (-) | 19,111,209,855 (292,186,086) | (注)2 |
| | 補助金等 | 3,155,121,000 | - | - | 3,155,121,000 | |
| | 寄附金等 | - | 12,266,507 | - | 12,266,507 | (注)3 |
| | 目的積立金 | 1,902,899,744 | 193,138,880 | - | 2,096,038,624 | (注)4 |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 226,372,710 | - | - | 226,372,710 | |
| | 損益外固定資産売却差額相当額 | △1,808,576,853 | - | 55,021,309 | △1,863,598,162 | (注)5 |
| | 計 | 23,795,332,168 | 1,197,915,364 | 55,021,309 | 24,938,226,223 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △23,435,985,410 | △1,790,620,311 | △52,606,248 | △25,173,999,473 | (注)6 |
| | 損益外減損損失累計額 | - | △2,414,973 | △2,414,973 | - | (注)7 |
| | 損益外利息費用累計額 | △2,638,009 | △300,698 | - | △2,938,707 | (注)8 |
| 差引計 | 356,708,749 | △595,420,618 | 88 | △238,711,957 | | |

- (注) 1. 当期減少額は、土地の売却によるものです。
2. 当期増加額は、「(17)-1 施設費の明細」に記載しております。
3. 当期増加額は、土地の寄贈によるものです。
4. 当期増加額は、目的積立金取崩額のうち、固定資産購入によるものです。
5. 当期減少額は、特定償却資産の除却に伴うものです。
6. 当期増加額は、特定償却資産の償却によるもので、当期減少額は、特定償却資産の除却に伴う損益外減価償却累計額の取崩しによるものです。
7. 当期増加額は、特定償却資産の減損によるもので、当期減少額は、特定償却資産の除却に伴う損益外減損損失累計額の取崩しによるものです。
8. 当期増加額は、特定資産除去債務の時の経過による増加額によるものです。

(14) 積立金の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14)-1 積立金の明細

(単位:円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|-------------|---------------|-----|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 1,641,596,698 | 1,074,365,667 | - | 2,715,962,365 | (注) |
| 準用通則法第44条第3項積立金 (教育研究環境等整備積立金) | 268,781,374 | - | 268,781,374 | - | (注) |
| 計 | 1,910,378,072 | 1,074,365,667 | 268,781,374 | 2,715,962,365 | |

(注) 当期増加額は、利益処分によるものです。また、当期減少額は、当該積立金の用途に沿った資産の取得及び費用の発生によるものであります。

(14)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

| 積立金の名称 及び事業名 | 準用通則法第44条第3項積立金(教育研究環境等整備積立金) | | |
|-----------------|-------------------------------|------------|-------------|
| | 教育研究環境整備事業 | 教育研究設備充実事業 | 計 |
| 建物 | 129,810,822 | 5,434,560 | 135,245,382 |
| 構築物 | 4,134,524 | - | 4,134,524 |
| 工具器具備品 | 2,667,600 | 51,091,374 | 53,758,974 |
| 小計 | 136,612,946 | 56,525,934 | 193,138,880 |
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | - | 10,309,916 | 10,309,916 |
| 備品費 | - | 4,962,508 | 4,962,508 |
| 修繕費 | 11,639,120 | - | 11,639,120 |
| 雑費 | 884,702 | 695,154 | 1,579,856 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | 48,828 | 11,698,059 | 11,746,887 |
| 備品費 | - | 6,088,454 | 6,088,454 |
| 印刷製本費 | - | 226,800 | 226,800 |
| 修繕費 | 7,937,874 | 1,871,252 | 9,809,126 |
| 損害保険料 | 2,640 | - | 2,640 |
| 報酬・委託・手数料 | - | 118,800 | 118,800 |
| 雑費 | 2,889,360 | 156,600 | 3,045,960 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | 136,270 | 28,563 | 164,833 |
| 旅費交通費 | 352,630 | - | 352,630 |
| 修繕費 | 11,595,760 | - | 11,595,760 |
| 報酬・委託・手数料 | 3,791,520 | - | 3,791,520 |
| 雑費 | 207,684 | - | 207,684 |
| 小計 | 39,486,388 | 36,156,106 | 75,642,494 |
| 合計 | 176,099,334 | 92,682,040 | 268,781,374 |

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

| | | | |
|------------|---------------|----------------|---------------|
| 教育経費 | | | |
| 消耗品費 | | 291,484,670 | |
| 備品費 | | 59,173,437 | |
| 印刷製本費 | | 54,703,164 | |
| 水道光熱費 | | 171,284,780 | |
| 旅費交通費 | | 149,676,922 | |
| 通信運搬費 | | 11,637,361 | |
| 賃借料 | | 24,196,284 | |
| 車両燃料費 | | 658,005 | |
| 福利厚生費 | | - | |
| 保守費 | | 11,146,167 | |
| 修繕費 | | 139,681,884 | |
| 損害保険料 | | 1,161,381 | |
| 広告宣伝費 | | 4,688,680 | |
| 行事費 | | 31,100 | |
| 諸会費 | | 12,482,434 | |
| 会議費 | | 4,488,694 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 269,247,294 | |
| 租税公課 | | 17,919 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 1,996,158 | |
| 奨学費 | | 741,162,754 | |
| 減価償却費 | | 278,951,026 | |
| 貸倒損失 | | 8,010,900 | |
| 雑費 | | 77,565,109 | 2,313,446,123 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | | 705,741,413 | |
| 備品費 | | 168,418,686 | |
| 印刷製本費 | | 25,452,292 | |
| 水道光熱費 | | 270,211,028 | |
| 旅費交通費 | | 482,397,730 | |
| 通信運搬費 | | 19,489,895 | |
| 賃借料 | | 13,143,713 | |
| 車両燃料費 | | 1,081,461 | |
| 保守費 | | 30,230,196 | |
| 修繕費 | | 192,836,825 | |
| 損害保険料 | | 2,112,952 | |
| 広告宣伝費 | | 3,383,940 | |
| 諸会費 | | 46,226,595 | |
| 会議費 | | 6,233,076 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 417,818,844 | |
| 租税公課 | | 761,340 | |
| 減価償却費 | | 843,811,322 | |
| 雑費 | | 230,322,806 | 3,459,674,114 |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | | | |
| 医薬品費 | 6,489,683,824 | | |
| 診療材料費 | 3,577,970,996 | | |
| 医療用消耗器具備品費 | 24,915,361 | | |
| 給食用材料費 | 44,640,881 | 10,137,211,062 | |
| 委託費 | | | |
| 検査委託費 | 116,953,676 | | |
| 給食委託費 | 397,541,558 | | |
| 寝具委託費 | 42,031,830 | | |
| 医事委託費 | 180,990,300 | | |
| 清掃委託費 | 100,455,707 | | |
| 保守委託費 | 33,121,624 | | |
| その他委託費 | 969,508,674 | 1,840,603,369 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 3,314,450,635 | | |
| 機器賃借料 | 152,597,395 | | |
| 修繕費 | 350,568,747 | | |
| 機器保守費 | 404,522,622 | | |
| 車両関係費 | 546,566 | 4,222,685,965 | |
| 研修費 | 13,293,228 | 13,293,228 | |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 279,921,800 | | |
| 備品費 | 26,235,442 | | |
| 印刷製本費 | 11,208,400 | | |
| 水道光熱費 | 318,696,635 | | |
| 旅費交通費 | 34,331,636 | | |
| 通信運搬費 | 22,255,482 | | |
| 賃借料 | 19,059,731 | | |
| 保守費 | 1,815,938 | | |
| 損害保険料 | 39,918,442 | | |
| 広告宣伝費 | 1,458,000 | | |
| 諸会費 | 3,626,554 | | |
| 会議費 | 1,258,661 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 9,163,590 | | |
| 職員被服費 | 4,235,384 | | |

| | | | |
|------------|---------------|----------------|----------------|
| 租税公課 | 1,456,270 | | |
| 雑費 | 27,384,494 | 802,026,459 | 17,015,820,083 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 279,637,949 | |
| 備品費 | | 11,338,972 | |
| 印刷製本費 | | 3,076,936 | |
| 水道光熱費 | | 27,709,650 | |
| 旅費交通費 | | 6,888,776 | |
| 通信運搬費 | | 6,492,641 | |
| 賃借料 | | 6,268,349 | |
| 車両燃料費 | | - | |
| 福利厚生費 | | - | |
| 保守費 | | 36,678,740 | |
| 損害保険料 | | 6,660 | |
| 修繕費 | | 7,845,283 | |
| 広告宣伝費 | | - | |
| 行事費 | | - | |
| 諸会費 | | 1,909,728 | |
| 会議費 | | 28,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 47,399,155 | |
| 租税公課 | | 549,364 | |
| 減価償却費 | | 131,988,769 | |
| 雑費 | | 18,634,250 | 586,453,222 |
| 受託研究費 | | | 3,030,256,096 |
| 受託事業費 | | | 301,111,989 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬(常勤) | | 70,730,480 | |
| 報酬(非常勤) | | 6,050,400 | |
| 賞与 | | 26,839,185 | |
| 退職給付費用 | | 1,612,327 | |
| 法定福利費 | | 10,824,975 | 116,057,367 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 6,442,764,105 | | |
| 賞与 | 2,200,673,623 | | |
| 退職給付費用 | 643,443,136 | | |
| 法定福利費 | 1,242,976,169 | 10,529,857,033 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 2,756,375,157 | | |
| 賞与 | 59,633,347 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 21,746,662 | | |
| 法定福利費 | 358,540,370 | 3,196,295,536 | 13,726,152,569 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 4,618,429,744 | | |
| 賞与 | 1,345,375,508 | | |
| 退職給付費用 | 479,549,256 | | |
| 法定福利費 | 865,502,304 | 7,308,856,812 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 3,696,148,716 | | |
| 賞与 | 436,255,818 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 255,700,679 | | |
| 退職給付費用 | 176,374,165 | | |
| 法定福利費 | 602,424,352 | 5,166,903,730 | 12,475,760,542 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 150,094,591 | |
| 備品費 | | 12,006,963 | |
| 印刷製本費 | | 56,650,599 | |
| 水道光熱費 | | 145,209,050 | |
| 旅費交通費 | | 63,635,420 | |
| 通信運搬費 | | 31,704,481 | |
| 賃借料 | | 15,008,621 | |
| 車両燃料費 | | 3,294,049 | |
| 福利厚生費 | | 23,883,930 | |
| 保守費 | | 27,226,457 | |
| 修繕費 | | 96,919,428 | |
| 損害保険料 | | 13,423,952 | |
| 広告宣伝費 | | 16,023,869 | |
| 諸会費 | | 31,439,508 | |
| 会議費 | | 2,553,199 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 368,703,648 | |
| 租税公課 | | 10,589,504 | |
| 減価償却費 | | 94,463,621 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 79,798 | |
| 雑費 | | 154,735,111 | 1,317,645,799 |

(注)人件費の定義

常勤職員とは、「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)」(総務大臣策定)に基づく、「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、「常勤職員」、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことです。

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16)-1 運営費交付金債務

(単位:円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 小計 | 期末残高 |
|--------|-------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|-------|----------------|------|
| | | | 運営費 交付金収益 | 資産見返 運営費交付金 | 建設仮勘定見返 運営費交付金 | 資本剰余金 | | |
| 平成22年度 | 536,280 | - | 536,280 | - | - | - | 536,280 | - |
| 平成23年度 | 536,280 | - | 536,280 | - | - | - | 536,280 | - |
| 平成24年度 | 480 | - | 480 | - | - | - | 480 | - |
| 平成25年度 | 26,260,084 | - | 5,779,844 | 20,480,240 | - | - | 26,260,084 | - |
| 平成26年度 | 328,388,392 | - | 271,344,952 | 57,043,440 | - | - | 328,388,392 | - |
| 平成27年度 | - | 15,377,203,000 | 15,268,574,980 | 108,628,020 | - | - | 15,377,203,000 | - |
| 合計 | 355,721,516 | 15,377,203,000 | 15,546,772,816 | 186,151,700 | - | - | 15,732,924,516 | - |

(注) 当期振替額の運営費交付金収益には、国立大学法人会計基準注解56第3項の規定に基づき、臨時利益に計上した金額が275,297,289円含まれております。

(16)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分 | 22年度交付分 | 23年度交付分 | 24年度交付分 | 25年度交付分 | 26年度交付分 | 27年度交付分 | 合計 |
|---------------------|---------|---------|---------|-----------|-------------|----------------|----------------|
| 期間進行基準 | - | - | - | - | - | 13,422,129,760 | 13,422,129,760 |
| 業務達成基準 | - | - | - | - | - | 559,974,740 | 559,974,740 |
| 費用進行基準 | - | - | - | 1,379,364 | 266,592,472 | 1,021,399,191 | 1,289,371,027 |
| 会計基準第78第3項による振替額(注) | 536,280 | 536,280 | 480 | 4,400,480 | 4,752,480 | 265,071,289 | 275,297,289 |
| 合計 | 536,280 | 536,280 | 480 | 5,779,844 | 271,344,952 | 15,268,574,980 | 15,546,772,816 |

(注) 国立大学法人会計基準第78第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振り替えております。

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17)-1 施設費の明細

(単位:円)

| 区分 | 当期交付額 | 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 | |
| 国立大学法人施設整備費補助金 | 2,610,212,946 | 1,654,800,840 | 853,517,826 | 101,894,280 | |
| (本荘)発生医学研究センター施設整備事業 | 122,048,816 | - | 122,048,816 | - | |
| (黒髪南)工学部他校舎改修施設整備等事業 | 270,475,482 | - | 242,500,032 | 27,975,450 | |
| (本荘)総合研究棟(臨床系) | 1,622,138,400 | 1,622,138,400 | - | - | |
| 耐震対策事業(特会・京町(附小)校舎) | 87,089,158 | - | 82,360,260 | 4,728,898 | |
| 耐震対策事業(黒髪南) | 81,250,282 | - | 65,662,176 | 15,588,106 | |
| (医病)管理棟改修 | 57,502,760 | - | 51,228,038 | 6,274,722 | |
| 耐震対策事業(黒髪北) | 236,779,731 | - | 212,428,504 | 24,351,227 | |
| (本荘)基幹・環境整備(電気設備等) | 32,826,775 | 32,662,440 | - | 164,335 | |
| (黒髪他)災害復旧事業 | 24,739,668 | - | 2,430,000 | 22,309,668 | |
| (京町(附中))屋内運動場耐震改修 | 5,361,874 | - | 4,860,000 | 501,874 | |
| 国立大学基盤強化促進費 | 70,000,000 | - | 70,000,000 | - | |
| 独立行政法人国立大学財務・経営センター施設費交付事業費 | 56,000,000 | - | 16,286,564 | 39,713,436 | |
| 営繕事業 | 56,000,000 | - | 16,286,564 | 39,713,436 | |
| 合計 | 2,666,212,946 | 1,654,800,840 | 869,804,390 | 141,607,716 | |

(17)-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 | 預り補助金等 | 収益計上 | |
| 科学技術人材育成費補助金 | 41,420,000 | - | 1,635,876 | - | - | 39,784,124 | |
| 研究拠点形成費等補助金(大学院拠点形成) | 340,249,000 | - | 15,069,240 | - | - | 325,179,760 | |
| 設備整備費補助金 | 181,351,000 | - | 158,794,404 | - | - | 22,556,596 | |
| 大学改革推進等補助金 | 159,730,917 | - | - | - | - | 159,730,917 | |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金 | 27,893,997 | - | - | - | - | 27,893,997 | |
| 研究大学強化促進費補助金 | 193,750,000 | - | 9,777,702 | - | - | 183,972,298 | |
| 国際化拠点整備事業費補助金 | 160,000,000 | - | 2,268,000 | - | - | 157,732,000 | |
| 国立大学改革強化推進補助金 | 2,110,000 | - | - | - | - | 2,110,000 | |
| 医療研究開発推進事業費補助金 | 42,500,000 | - | 3,025,080 | - | - | 39,474,920 | |
| 感染症予防事業費等国庫負担(補助)金 | 35,283,000 | - | - | - | - | 35,283,000 | |
| 若手研究者戦略的海外派遣事業費補助金 | 26,280,000 | - | - | - | - | 26,280,000 | |
| 戦略的国際研究交流推進事業費補助金 | 78,600,546 | - | - | - | - | 78,600,546 | |
| 熊本県地域医療確保等対策事業費補助金 | 436,000 | - | - | - | - | 436,000 | |
| 子どもの発育発達支援事業費補助金 | 3,750,000 | - | - | - | - | 3,750,000 | |
| 「熊本モデル」認知症医療機能強化事業補助金 | 38,525,386 | - | - | - | - | 38,525,386 | |
| アミロイドーシス診療体制構築事業補助金 | 30,000,000 | - | - | - | - | 30,000,000 | |
| がん診療連携拠点病院等病理診断機能支援事業補助金 | 13,548,000 | - | - | - | - | 13,548,000 | |
| 熊本県感染管理専門医療職者育成支援事業費補助金 | 7,312,000 | - | - | - | - | 7,312,000 | |
| 熊本県移植医療推進支援事業補助金 | 9,469,000 | - | - | - | - | 9,469,000 | |
| 熊本県新生児医療担当医確保事業費補助金 | 606,000 | - | - | - | - | 606,000 | |
| 熊本県新人看護職員研修事業費補助金 | 974,000 | - | - | - | - | 974,000 | |
| 熊本県産科医等育成支援事業費補助金 | 183,000 | - | - | - | - | 183,000 | |
| 電動モビリティ技術教育推進事業サポーター校補助金 | 129,640 | - | - | - | - | 129,640 | |
| 糖尿病医療スタッフ養成支援事業運営費補助金 | 9,438,000 | - | - | - | - | 9,438,000 | |
| 熊本県薬剤耐性菌感染防止に向けた地域ネットワークの構築事業費補助金 | 4,000,000 | - | - | - | - | 4,000,000 | |
| 熊本県認定看護師養成研修受講費補助金 | 980,000 | - | - | - | - | 980,000 | |
| 国宝重要文化財等保存整備費補助金 | 3,108,000 | - | - | - | - | 3,108,000 | |
| 熊本県病院内保育所運営事業費補助金 | 5,181,000 | - | - | - | - | 5,181,000 | |
| 脳卒中等急性期拠点病院設備整備事業補助金 | 80,500,000 | - | 80,500,000 | - | - | - | |
| 病院群遠隔病理診断体制整備事業補助金 | 11,880,000 | - | 11,880,000 | - | - | - | |
| がん緩和ケア提供体制整備事業補助金 | 21,640,000 | - | - | - | - | 21,640,000 | |
| 中山間ふるさと・水と土保全対策事業 | 500,000 | - | - | - | - | 500,000 | |
| 熊本県看護学生県内定着促進事業費補助金 | 379,000 | - | - | - | - | 379,000 | |
| 小児在宅医療災害時対応設備整備事業 | 233,000 | - | - | - | - | 233,000 | |
| 認知症多職種連携パスモデル事業補助金 | 1,376,000 | - | - | - | - | 1,376,000 | |
| 合 計 | 1,533,316,486 | - | 282,950,302 | - | - | 1,250,366,184 | |

(18) 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 | (97,569,665) 97,569,665 | 7 | (1,612,327) 1,612,327 | 1 |
| | 非常勤 | (-) 6,050,400 | 2 | (-) - | - |
| | 計 | (97,569,665) 103,620,065 | 9 | (1,612,327) 1,612,327 | 1 |
| 教職員 | 常勤 | (14,387,418,012) 14,607,242,980 | 2,011 | (1,121,560,752) 1,122,992,392 | 101 |
| | 非常勤 | (-) 6,948,413,038 | 2,253 | (-) 2,256,018 | 18 |
| | 計 | (14,387,418,012) 21,555,656,018 | 4,264 | (1,121,560,752) 1,125,248,410 | 119 |
| 合計 | 常勤 | (14,484,987,677) 14,704,812,645 | 2,018 | (1,123,173,079) 1,124,604,719 | 102 |
| | 非常勤 | (-) 6,954,463,438 | 2,255 | (-) 2,256,018 | 18 |
| | 計 | (14,484,987,677) 21,659,276,083 | 4,273 | (1,123,173,079) 1,126,860,737 | 120 |

(注) 1. 人件費の定義

常勤職員とは、「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)」(総務大臣策定)に基づく、「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員のことであり、非常勤職員とは、「常勤職員」、受託研究費等により雇用する者及び「ガイドライン」における「派遣会社に支払う費用」以外の職員のことです。

2. 支給額欄には、承継職員等に係る支給額を内数にて()書きしております。

3. 役員に対する報酬等及び教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

| | | | |
|----|---------|-------|---------------------|
| 役員 | 学長 | 基本給月額 | 1,107,000円 |
| | 理事 | 基本給月額 | 633,000円 ~ 818,000円 |
| | 理事(非常勤) | 基本給月額 | 300,000円 |
| | 監事 | 基本給月額 | 633,000円 ~ 761,000円 |
| | 監事(非常勤) | 基本給月額 | 200,000円 |

常勤役員については、基本給のほか、該当者に対し特別都市手当、広域異動手当、通勤手当、単身赴任手当及び期末特別給を支給しております。

非常勤役員については、基本給のほか、通勤手当を支給しております。

退職手当の額は、在職期間1月につき、退職の日におけるその者の基本給月額に100分の12.5の割合を乗じて得た額に100分の87を乗じて得た金額を支給しております。

教職員 : 給与は、一般職の職員の給与に関する法律並びに人事院規則に準じて支給しております。

なお、教育職基本給表(二)又は教育職基本給表(三)の適用を受ける職員で教育学部附属学校に勤務するものは、平成26年4月1日付け遡及適用の基本給表改正による改正後の基本給月額が同日付け熊本県における基本給月額を下回る場合は、その差額を教育学部附属学校教員調整手当として支給しております。

退職手当は、国家公務員退職手当法に準じて支給しております。

4. 教職員の給与の「支給人員」は年間平均支給人員数で記載しております。

5. 上記金額には、法定福利費及び賞与引当金繰入額を含んでおりません。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

| 区分 | 附属病院 | 学部・大学院 | 附属学校 | 学内共同 利用施設 | 発生医学 研究所 | 事務局 | 小計 | 法人共通 | 合計 |
|----------|----------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|-----------------|----------------|-----------------|
| 業務費用 | | | | | | | | | |
| 業務費 | 29,910,691,627 | 13,739,044,062 | 865,969,509 | 4,936,472,185 | 843,311,493 | 2,729,243,229 | 53,024,732,105 | - | 53,024,732,105 |
| 教育経費 | 53,964,973 | 1,326,184,028 | 122,696,871 | 542,035,629 | 45,309,329 | 223,255,293 | 2,313,446,123 | - | 2,313,446,123 |
| 研究経費 | 161,018,467 | 1,684,123,095 | 8,800 | 1,266,382,232 | 242,614,779 | 105,526,741 | 3,459,674,114 | - | 3,459,674,114 |
| 診療経費 | 17,015,820,083 | - | - | - | - | - | 17,015,820,083 | - | 17,015,820,083 |
| 教育研究支援経費 | 119,048 | 76,054,550 | 25,096 | 507,271,057 | 2,159 | 2,981,312 | 586,453,222 | - | 586,453,222 |
| 受託研究費 | 454,881,153 | 1,504,426,121 | 13,763 | 753,715,216 | 265,963,234 | 51,256,609 | 3,030,256,096 | - | 3,030,256,096 |
| 受託事業費 | 152,569,601 | 92,119,284 | 2,850,323 | 48,250,755 | 2,250,000 | 3,072,026 | 301,111,989 | - | 301,111,989 |
| 人件費 | 12,072,318,302 | 9,056,136,984 | 740,374,656 | 1,818,817,296 | 287,171,992 | 2,343,151,248 | 26,317,970,478 | - | 26,317,970,478 |
| 一般管理費 | 307,712,003 | 398,872,318 | 696,577 | 35,500,186 | 366,728 | 574,497,987 | 1,317,645,799 | - | 1,317,645,799 |
| 財務費用 | 345,894,727 | 3,891,172 | - | 9,142,899 | 9,969,413 | 24,764,293 | 393,662,504 | - | 393,662,504 |
| 雑損 | 1,886,355 | 706,002 | - | - | - | 4,538,052 | 7,130,409 | - | 7,130,409 |
| 小計 | 30,566,184,712 | 14,142,513,554 | 866,666,086 | 4,981,115,270 | 853,647,634 | 3,333,043,561 | 54,743,170,817 | - | 54,743,170,817 |
| 業務収益 | | | | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 3,918,612,170 | 7,012,520,982 | 707,720,953 | 1,465,872,729 | 311,895,354 | 1,854,853,339 | 15,271,475,527 | - | 15,271,475,527 |
| 学生納付金収益 | - | 3,646,518,796 | 93,973,218 | 1,343,869,027 | 54,797,471 | 619,304,595 | 5,758,463,107 | - | 5,758,463,107 |
| 公開講座等収益 | - | - | - | 13,847,400 | - | - | 13,847,400 | - | 13,847,400 |
| 附属病院収益 | 25,711,514,383 | - | - | - | - | - | 25,711,514,383 | - | 25,711,514,383 |
| 受託研究等収益 | 464,060,351 | 1,622,438,945 | - | 666,722,421 | 292,188,891 | - | 3,045,410,608 | - | 3,045,410,608 |
| 受託事業等収益 | 156,621,359 | 99,409,036 | 2,850,323 | 51,274,820 | 2,250,000 | 2,990,026 | 315,395,564 | - | 315,395,564 |
| 寄附金収益 | 693,751,905 | 765,879,282 | 9,132,774 | 103,317,817 | 14,391,675 | 12,429,275 | 1,598,902,728 | - | 1,598,902,728 |
| 財務収益 | - | - | - | - | - | 8,045,251 | 8,045,251 | - | 8,045,251 |
| 雑益等 | 970,000,927 | 1,153,664,608 | 33,763,484 | 1,259,696,437 | 201,216,428 | 548,853,659 | 4,167,195,543 | - | 4,167,195,543 |
| 小計 | 31,914,561,095 | 14,300,431,649 | 847,440,752 | 4,904,600,651 | 876,739,819 | 3,046,476,145 | 55,890,250,111 | - | 55,890,250,111 |
| 業務損益 | 1,348,376,383 | 157,918,095 | △19,225,334 | △76,514,619 | 23,092,185 | △286,567,416 | 1,147,079,294 | - | 1,147,079,294 |
| 土地 | 7,212,823,000 | 27,745,623,275 | 4,894,000,000 | 63,700,000 | - | 5,632,700,000 | 45,548,846,275 | - | 45,548,846,275 |
| 建物 | 20,337,812,302 | 13,931,799,084 | 1,524,965,832 | 6,670,993,373 | 831,228,076 | 2,391,389,228 | 45,688,187,895 | - | 45,688,187,895 |
| 構築物 | 947,752,401 | 332,357,734 | 103,269,711 | 101,913,271 | 7,942,839 | 440,470,931 | 1,933,706,887 | - | 1,933,706,887 |
| その他 | 11,018,501,225 | 4,375,913,757 | 30,512,941 | 6,130,342,727 | 369,070,912 | 340,463,446 | 22,264,805,008 | 14,911,239,575 | 37,176,044,583 |
| 帰属資産 | 39,516,888,928 | 46,385,693,850 | 6,552,748,484 | 12,966,949,371 | 1,208,241,827 | 8,805,023,605 | 115,435,546,065 | 14,911,239,575 | 130,346,785,640 |

(注) 1. セグメント区分は業務内容に応じて区分しております。

2. 各セグメント別の減価償却費、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

(単位:円)

| 区分 | 附属病院 | 学部・大学院 | 附属学校 | 学内共同利用施設 | 発生医学研究所 | 事務局 | 合計 |
|--------------|---------------|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|
| 減価償却費 | 3,375,142,935 | 784,701,631 | 27,048,131 | 625,538,024 | 196,888,876 | 110,666,243 | 5,119,985,840 |
| 損益外減価償却相当額 | 122,037,934 | 875,083,035 | 82,180,402 | 511,481,944 | 74,523,939 | 125,313,057 | 1,790,620,311 |
| 損益外減損損失等相当額 | 677,738 | 4,153,498 | - | 1,341,010 | - | - | 6,172,246 |
| 損益外利息費用相当額 | 10,001 | 137,615 | - | 141,203 | - | 11,879 | 300,698 |
| 損益外除売却差額相当額 | 1 | 24 | 17 | 29 | - | 17 | 88 |
| 引当外賞与増加見積額 | 16,700,248 | 3,035,666 | 9,875,507 | 9,452,445 | 3,383,972 | 2,368,030 | 44,815,868 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 76,442,990 | △387,972,778 | △68,733,585 | 18,907,180 | 13,974,145 | 146,962,303 | △200,419,745 |

3. 目的積立金等の取り崩しを財源とする費用

(単位:円)

| 区分 | 附属病院 | 学部・大学院 | 附属学校 | 学内共同利用施設 | 発生医学研究所 | 事務局 | 合計 |
|--------------------|------|------------|------------|------------|---------|------------|------------|
| 目的積立金の取り崩しを財源とする費用 | - | 10,115,563 | 19,291,099 | 31,812,498 | - | 14,423,334 | 75,642,494 |

4. 法人共通セグメントに計上された内容の注記

法人共通セグメントに計上されている資産は、以下のとおりです。

現金及び預金 14,911,239,575 円

5. セグメントの資金配分方法について

学生納付金収益のうち授業料収益については、当該資金を獲得したセグメントの収益とするのではなく、学内予算に基づいて各セグメントに配分しております。

(20) 寄附金の明細

| 区分 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|--------|---------------|-------|-----------------------------|
| | (円) | (件) | |
| 学部・大学院 | 1,053,953,480 | 1,502 | 現物寄附 274 件 173,887,042 円 |
| 附属病院 | 603,382,337 | 151 | 現物寄附 23 件 9,021,281 円 |
| その他 | 210,272,812 | 1,415 | 現物寄附 109 件 84,104,183 円 |
| 合計 | 1,867,608,629 | 3,068 | 現物寄附 406 件 267,012,506 円 |

(21) 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 |
|--------|-------------|---------------|---------------|-------------|
| 附属病院 | 92,141,750 | 460,439,413 | 462,031,262 | 90,549,901 |
| 学部・大学院 | 78,644,706 | 1,371,860,796 | 1,351,886,949 | 98,618,553 |
| その他 | 77,270,350 | 748,070,372 | 821,277,082 | 4,063,640 |
| 合計 | 248,056,806 | 2,580,370,581 | 2,635,195,293 | 193,232,094 |

(22) 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 |
|----------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 学部・大学院 | 253,507,603 | 226,753,096 | 270,551,996 | 209,708,703 |
| 学内共同利用施設 | 31,274,625 | 209,923,019 | 127,682,192 | 113,515,452 |
| その他 | 15,786,316 | 31,384,342 | 11,981,127 | 35,189,531 |
| 合計 | 300,568,544 | 468,060,457 | 410,215,315 | 358,413,686 |

(23) 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 |
|----------|-----------|-------------|-------------|-----------|
| 学部・大学院 | 5,617,344 | 97,629,720 | 99,409,036 | 3,838,028 |
| 学内共同利用施設 | 2,094,418 | 50,813,568 | 51,274,820 | 1,633,166 |
| その他 | 1,666,944 | 164,308,916 | 164,711,708 | 1,264,152 |
| 合計 | 9,378,706 | 312,752,204 | 315,395,564 | 6,735,346 |

(24) 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種目 | 当期受入 | 件数 | 摘要 |
|----------------------|----------------------------------|-----|----|
| 科学研究費補助金 新学術領域研究(領域) | (331,064,862) 99,918,105 | 52 | |
| 科学研究費補助金 若手研究(A) | (52,083,881) 12,990,000 | 16 | |
| 科学研究費補助金 若手研究(B) | (182,877,042) 46,850,022 | 141 | |
| 科学研究費補助金 基盤研究(S) | (43,500,000) 13,050,000 | 8 | |
| 科学研究費補助金 基盤研究(A) | (134,602,583) 40,020,774 | 48 | |
| 科学研究費補助金 基盤研究(B) | (321,902,552) 85,742,959 | 192 | |
| 科学研究費補助金 基盤研究(C) | (417,957,342) 105,264,291 | 372 | |
| 科学研究費補助金 挑戦の萌芽研究 | (93,622,540) 24,377,369 | 57 | |
| 科学研究費補助金 研究活動スタート支援 | (11,800,000) 3,570,000 | 12 | |
| 科学研究費補助金 特別研究員奨励費 | (33,347,115) 2,648,351 | 36 | |
| 科学研究費補助金 研究成果公開促進費 | (4,800,000) - | 5 | |
| 科学研究費補助金 奨励研究 | (2,500,000) - | 2 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (49,110,000) 13,731,000 | 18 | |
| 先導的産業技術創出事業費助成金 | (21,218,589) 6,365,577 | 3 | |
| 環境研究総合推進費補助金 | (8,379,231) 2,513,769 | 1 | |
| 日本学術振興会 国際交流事業 調査研究費 | (972,000) - | 1 | |
| 合計 | (1,709,737,737) 457,042,217 | 964 | |

- (注) 1. ()は直接経費相当額で外数であります。
2. 当期受入には、基金課題分の繰越額 30,848,327 円を含んでおります。

(25) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25)-1 現金及び預金の明細

(単位:円)

| 種別 | 金額 | 備考 |
|------|----------------|----|
| 現金 | 12,399,553 | |
| 普通預金 | 13,653,552,526 | |
| 定期預金 | 1,100,000,000 | |
| 郵便貯金 | 145,287,496 | |
| 合計 | 14,911,239,575 | |

(25)-2 国立大学財務・経営センター債務負担金の明細

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率 (%) | 償還期限 | 摘要 |
|------------------------|---------------|-------|-------------|---------------------------------|-------------|------------|-----|
| 国立大学財務・経営 センター債務負担金 | 8,044,170,004 | - | 926,739,612 | (904,194,311) 7,117,430,392 | 1.402% | 平成40年9月29日 | (注) |
| 合計 | 8,044,170,004 | - | 926,739,612 | (904,194,311) 7,117,430,392 | | | |

(注) 1. ()は内数で、一年以内返済予定額です。

2. 平均利率は、加重平均利率を記載しております。

(25)-3 未払金の明細

(単位:円)

| 債主 | 金額 | 備考 |
|--------------------|---------------|----|
| 東洋建設株式会社 九州支店 | 1,068,228,000 | |
| 正晃株式会社 熊本営業所 | 964,228,784 | |
| アイティーアイ株式会社 熊本支社 | 539,726,702 | |
| 株式会社九電工 熊本支店 | 188,714,880 | |
| 株式会社くまもとアカデミックサービス | 184,125,995 | |
| 株式会社近畿日本ツーリスト九州 | 168,149,164 | |
| 株式会社アステム 熊本営業部 | 126,151,564 | |
| 株式会社アトル 熊本営業部 | 96,298,799 | |
| 富田薬品株式会社 熊本支店 | 92,557,092 | |
| PFI熊大発生医学センター株式会社 | 87,836,373 | |
| その他 | 4,324,465,516 | |
| 合計 | 7,840,482,869 | |

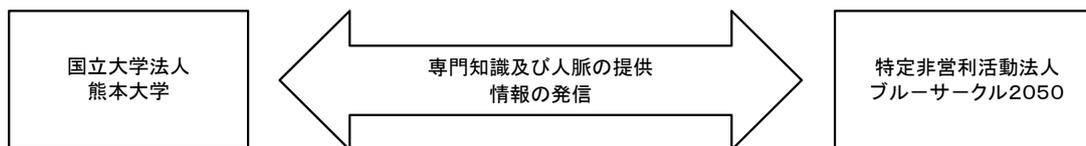
(26) 関連公益法人

(26)-1 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の名

| 名称 | 業務の概要 | 当法人との関係 | 役員(平成28年3月31日) | | |
|--------------------------|----------------------------|---------|----------------|-------|------------------|
| | | | 役職 | 氏名 | 当法人での最終職名 |
| 特定非営利活動法人 ブルーサークル2050 | 糖尿病を中心とした生活習慣病の患者数減少を目指す事業 | 関連公益法人 | 理事長 | 荒木 栄一 | 大学院生命科学研究部 教授 |
| | | | 理事 | 石井 孝文 | |
| | | | 理事 | 一山 愉 | |
| | | | 理事 | 大柿 悟 | |
| | | | 理事 | 柿村 葉子 | |
| | | | 理事 | 下田 誠也 | 大学院生命科学研究部 講師 |
| | | | 理事 | 西川 武志 | 大学院生命科学研究部 特任准教授 |
| | | | 理事 | 福島 敬祐 | |
| | | | 理事 | 福島 英生 | |
| | | | 理事 | 古川 昇 | 大学院生命科学研究部 准教授 |
| | | | 理事 | 古田 恒雄 | |
| | | | 監事 | 古庄 隆一 | |

イ 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等と当法人の取引関連図



(26)-2 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の財務状況

・特定非営利活動法人ブルーサークル2050

(単位:円)

| 資産 | 負債 | 正味財産 | 資金収支の部 | | | 当期 収支差額 D=C |
|-----------|--------|-----------|-----------------|-----------------|-----------------------|-------------------|
| | | | 事業活動 収入 A | 事業活動 支出 B | 事業活動 収支差額 C=A+B | |
| 3,821,941 | 11,009 | 3,810,932 | 2,169,760 | △ 3,017,755 | △ 847,995 | △ 847,995 |

| 正味財産増減の部 | | | | | | |
|----------|-------|-----------|-----------|----------------|-------------------|-----------------------|
| 正味財産増加の部 | | 正味財産減少の部 | | 当期増減額 C=A+B | 正味財産 期首残高 D | 正味財産 期末残高 E=C+D |
| A | 資産増加額 | B | 資産減少額 | | | |
| - | - | △ 520,183 | △ 520,183 | △ 520,183 | 4,331,115 | 3,810,932 |

(26)-3 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等の基本財産に対する出えん、搬出、寄附金の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細

該当事項はありません。

(26)-4 特定関連会社、関連会社及び関連公益法人等の取引の状況

| 名称 | 債権 | 債務 | 債務保証 | 事業収入 | | | | |
|----------------------|------|-----|------|-----------|----|----------------------------|----|---|
| | 未収入金 | 未払金 | | うち当法人との取引 | | うち競争契約、企画競争・公募及び競争性のない随意契約 | | |
| | | | | 金額 | 割合 | 金額 | 割合 | |
| 特定非営利活動法人ブルーサークル2050 | - | - | - | 2,169,790 | - | - | - | - |