

平成 16 年 度

財 務 諸 表

第 1 期

自 平成 16 年 4 月 1 日

至 平成 17 年 3 月 31 日

国立大学法人 名古屋大学

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	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

貸借対照表

平成17年3月31日現在

(単位：千円)

資産の部		
固定資産		
1 有形固定資産		
土地		70,369,548
建物	61,270,442	
減価償却累計額	<u>4,581,028</u>	56,689,413
構築物	2,415,670	
減価償却累計額	<u>255,964</u>	2,159,705
機械装置	419,994	
減価償却累計額	<u>65,103</u>	354,891
工具器具備品	24,340,974	
減価償却累計額	<u>5,398,918</u>	18,942,056
図書		20,568,330
美術品・収蔵品		153,193
船舶	52,111	
減価償却累計額	<u>10,288</u>	41,822
車両運搬具	105,118	
減価償却累計額	<u>22,434</u>	82,683
建設仮勘定		14,170,360
その他	14,589	
減価償却累計額	<u>701</u>	13,887
有形固定資産合計		183,545,893
2 無形固定資産		
特許権		860,223
借地権		45,760
商標権		498
ソフトウェア		149,052
その他		134,966
無形固定資産合計		1,190,501
3 投資その他の資産		
投資有価証券		3,211,232
破産，再生，更生，その他		
これらに準ずる債権	24,478	
徴収不能引当金	<u>24,478</u>	-
投資その他の資産合計		<u>3,211,232</u>
固定資産合計		187,947,626
流動資産		
現金及び預金		12,152,227
未収学生納付金収入	92,290	
徴収不能引当金	<u>3,854</u>	88,435
未収附属病院収入	3,157,502	
徴収不能引当金	<u>66,064</u>	3,091,438
未収入金		154,923
たな卸資産		5,071
医薬品及び診療材料		524,650
前払費用		4,989
未収収益		3,329
その他		7,579
流動資産合計		<u>16,032,644</u>
資産合計		<u>203,980,271</u>

負債の部		
固定負債		
資産見返負債		
資産見返運営費交付金等	1,264,536	
資産見返寄附金	1,857,205	
資産見返施設費	40,215	
資産見返物品受贈額	26,904,679	
建設仮勘定見返運営費交付金	4,515	
建設仮勘定見返施設費	342,263	30,413,415
国立大学財務・経営センター		
債務負担金		35,176,332
長期借入金		20,867,803
退職給付引当金		14,828
長期リース債務		5,538,198
その他		99,420
固定負債合計		92,109,999
流動負債		
運営費交付金債務	520,276	
寄附金債務	5,314,818	
前受受託研究費等	126,979	
前受金	40,473	
預り科学研究費補助金等	213,324	
預り金	133,776	
一年以内償還予定国立大学財務 ・経営センター債務負担金	2,808,993	
一年以内返済予定長期借入金	7,487,486	
未払金	8,252,823	
未払費用	209,982	
未払消費税等	78,456	
賞与引当金	15,309	
リース債務	2,423,690	
流動負債合計		27,626,391
負債合計		119,736,391
資本の部		
資本金		
政府出資金	72,592,772	
資本金合計		72,592,772
資本剰余金		
資本剰余金	12,154,127	
損益外減価償却累計額()	4,286,710	
資本剰余金合計		7,867,417
利益剰余金		
当期末処分利益	3,783,689	
(うち当期総利益 3,783,689)		
利益剰余金合計		3,783,689
資本合計		84,243,879
負債資本合計		203,980,271

損益計算書

自平成16年4月1日
至平成17年3月31日

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		2,187,186	
研究経費		6,975,187	
診療経費			
材料費	6,909,730		
委託費	1,447,109		
設備関係費	3,276,311		
研修費	7,752		
経費	<u>995,464</u>	12,636,367	
教育研究支援経費		2,441,176	
受託研究費		2,884,930	
受託事業費		84,209	
役員人件費		154,154	
教員人件費			
常勤教員給与	21,137,564		
非常勤教員給与	<u>1,707,963</u>	22,845,527	
職員人件費			
常勤職員給与	13,272,228		
非常勤職員給与	<u>1,905,997</u>	<u>15,178,226</u>	65,386,965
一般管理費			3,470,388
財務費用			
支払利息		<u>1,251,593</u>	1,251,593
雑損			<u>825</u>
経常費用合計			70,109,773
経常収益			
運営費交付金収益			34,597,696
授業料収益			7,815,458
入学金収益			1,242,999
検定料収益			262,478
手数料収益			7,503
附属病院収益			19,716,736
受託研究等収益			
受託研究等収益(国又は地方公共団体からの受託)	848,058		
受託研究等収益(他の主体からの受託)	<u>2,036,872</u>	2,884,930	
受託事業等収益			
受託事業等収益(国又は地方公共団体からの受託)	6,765		
受託事業等収益(他の主体からの受託)	<u>77,444</u>	84,209	
寄附金収益			1,793,638
施設費収益			160,783
研究関連収入			809,072
その他業務収益			365,682
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	28,122		
資産見返寄附金戻入	172,763		
資産見返施設費戻入	2,099		
資産見返物品受贈額戻入	<u>3,653,512</u>	3,856,497	

財務収益			
受取利息	8,755		
有価証券利息	<u>2,198</u>	10,953	
雑益			
財産貸付料収入	253,570		
物品等売払収入	20,040		
その他	<u>50,259</u>	<u>323,870</u>	
經常収益合計			<u>73,932,511</u>
經常利益			3,822,738
臨時損失			
固定資産除却損		10,302	
消耗品費		4,830,236	
支払利息		222,876	
徴収不能引当金繰入額		147,217	
撤去費用		78,522	
その他		<u>2,961</u>	5,292,115
臨時利益			
固定資産売却益		694	
除売却資産見返物品受贈額戻入		10,764	
物品受贈益		4,830,236	
債権受贈益		410,626	
その他		<u>744</u>	5,253,066
当期純利益			<u>3,783,689</u>
当期総利益			<u><u>3,783,689</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(自 平成16年4月1日 至 平成17年3月31日)

(単位：千円)

業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	16,191,996
人件費支出	35,579,128
その他の業務支出	2,655,854
科学研究費補助金等による支出	8,575,530
運営費交付金収入	36,194,726
授業料収入	6,433,409
入学金収入	1,211,923
手数料収入	7,503
検定料収入	262,478
附属病院収入	19,433,977
受託研究等収入	2,988,343
受託事業等収入	89,407
寄附金収入	6,996,083
科学研究費補助金等による収入	8,788,854
その他収入	1,732,382
業務活動によるキャッシュ・フロー	21,136,580
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金預入による支出	47,039,787
定期預金払戻による収入	42,672,193
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	8,579,194
有形固定資産の撤去による支出	78,522
有形固定資産の売却による収入	695
投資有価証券の取得による支出	3,212,363
施設費による収入	1,911,407
小計	14,325,570
利息の受取額	8,755
投資活動によるキャッシュ・フロー	14,316,814
財務活動によるキャッシュ・フロー	
国立大学財務・経営センター債務負担金の返済支出	2,793,977
長期借入れによる収入	5,892,831
リース債務の返済支出	873,368
小計	2,225,485
利息の支払額	1,260,618
財務活動によるキャッシュ・フロー	964,867
資金増加額	7,784,633
資金期首残高	-
資金期末残高	7,784,633

利益の処分に関する書類

自平成16年4月1日 至平成17年3月31日

(平成17年12月20日)

〔単位：円〕

当期未処分利益		3,783,689,114
当期総利益	3,783,689,114	
利益処分数額		
積立金	1,747,371,949	
国立大学法人法第35条において 準用する独立行政法人通則法第 44条第3項により文部科学大臣 の承認を受けようとする額		
教育研究診療環境整備積立金	2,036,317,165	2,036,317,165
		3,783,689,114

国立大学法人等業務実施コスト計算書

自平成16年4月 1日

至平成17年3月31日

(単位：千円)

業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	65,386,965	
一般管理費	3,470,388	
財務費用	1,251,593	
雑損	825	
臨時損失	5,292,115	75,401,888
(2) (控除)自己収入等		
授業料収益	7,815,458	
入学金収益	1,242,999	
検定料収益	262,478	
手数料収益	7,503	
附属病院収益	19,716,736	
受託研究等収益	2,884,930	
受託事業等収益	84,209	
寄附金収益	1,793,638	
研究関連収入	809,072	
その他業務収益	365,682	
資産見返運営費交付金等戻入(授業料分)	4,780	
資産見返寄附金戻入	172,763	
財務収益	10,953	
財産貸付料収入	253,570	
物品等売払収入	20,040	
その他雑益	50,259	
臨時利益	694	35,495,773
業務費用合計		39,906,115
損益外減価償却等相当額		
損益外減価償却相当額	4,296,088	
損益外固定資産除却相当額	200,084	4,496,173
引当外退職給付増加見積額		
		337,154
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	97,002	
政府出資の機会費用	1,084,761	
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	296,878	1,478,642
国立大学法人等業務実施コスト		45,543,776

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

期間進行基準を採用しています。

なお、退職一時金については費用進行基準を採用しています。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

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いますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建 物	8 ～ 5 0 年
構 築 物	8 ～ 7 5 年
機械装置	2 ～ 1 7 年
工具器具備品	2 ～ 1 5 年

また、特定の償却資産（国立大学法人基準第 8 3）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しています。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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）に基づいています。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金のうち、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いません。

なお、国立大学法人等業務実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、基準第 8 4 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います。

また、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、自己都合退職金要支給額に基づき退職給付引当金を計上しています。

(2) 賞与引当金の計上基準

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、教職員に支給する賞与に備えるため、支給見込額を計上しています。

(3) 徴収不能引当金の計上基準

徴収不能債権に備えるため、一般債権については徴収不能実績率により、徴収不能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います。

4. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券

償却原価法（利息法）により評価しています。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法により評価しています。

(2) 医薬品及び診療材料

移動平均法による低価法により評価しています。

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

6．外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しています。

7．国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

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

近隣の地代や賃借料等を参考に計算しています。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の期末日利回りを参考に1.32%で計算しています。

(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年利付国債の期末日利回りを参考に1.32%で計算しています。

8．リース取引の会計処理

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっています。

9．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、税込方式によっています。

注 記 事 項

1. 貸借対照表関係

(1) 担保に供している資産 土地	5,425,507千円
(2) 運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額	25,817,665千円
(3) 債務保証の総額	37,985,326千円

2. キャッシュ・フロー計算書関係

(1) 業務活動によるキャッシュ・フローの寄附金収入には、国からの承継額5,073,229千円が含まれています。

(2) 資金の期末残高の貸借対照表科目の内訳

現金及び預金	12,152,227千円
うち定期預金	4,367,594千円
(差引) 資金残高	7,784,633千円

(3) 重要な非資金取引

現物出資の受入による資産の取得	135,863,135千円
無償譲与による資産の取得	39,572,739千円
ファイナンス・リースによる資産の取得	9,038,974千円
補助金等収入と長期借入金の返済による支出の相殺	28,600千円

3. 国立大学法人等業務実施コスト計算書関係

(1) 臨時損失には、設立時の無償譲与に対応する損失4,830,236千円が含まれています。
 (2) 引当外退職給付増加見積額のうち国又は地方公共団体からの出向職員分 1,053千円

4. 重要な債務負担行為

(単位：千円)

件 名	契約済額	平成17年度 支出予定額	平成16年度 支出決議済額
医学部附属病院中央診療棟(仕上) 新営エレベーター工事	204,225	122,535	81,690
医学部附属病院中央診療棟(仕上) 新営工事	2,257,500	1,354,500	903,000
医学部附属病院中央診療棟(仕上) 新営電気設備工事	819,000	491,400	327,600
医学部附属病院中央診療棟(仕上) 新営機械設備(衛生)工事	1,029,000	617,400	411,600
医学部附属病院中央診療棟(仕上) 新営機械設備(空調)工事	2,247,000	1,348,200	898,800
外国定期刊行物	362,623	302,871	59,752

5. 重要な後発事象

該当事項はありません。

記載金額は、千円未満を切り捨てて表示しています。

平成 16 年 度

附 属 明 細 書

第 1 期

自 平成 16 年 4 月 1 日

至 平成 17 年 3 月 31 日

国立大学法人 名古屋大学

目 次

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第83 特定償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）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	2
(5)-2 投資その他の資産として計上された有価証券	2
(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	4
(11) 保証債務の明細	4
(12) 資本金及び資本剰余金の明細	4
(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	4
(14) 業務費及び一般管理費の明細	5
(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
(15)-1 運営費交付金債務	8
(15)-2 運営費交付金収益	8
(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
(16)-1 施設費の明細	8
(16)-2 補助金等の明細	8
(17) 役員及び教職員の給与の明細	9
(18) 開示すべきセグメント情報	9
(19) 寄附金の明細	9
(20) 受託研究の明細	10
(21) 共同研究の明細	10
(22) 受託事業等の明細	10
(23) 上記以外の主な資産，負債，費用及び収益の明細	10
関連公益法人等	12

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

(単位:千円)

資産の種類	期 残 高	当 期 増 加 額	当 期 減 少 額	期 末 高	減価償却累計額		差引当期末残高	摘 要	
					当 期 償 却 額				
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	11,695,637	551,081	-	12,246,718	1,666,135	1,666,135	10,580,583	
	構築物	340,191	26,836	43	366,984	37,599	37,638	329,385	
	機械装置	-	317,456	-	317,456	52,455	52,455	265,000	(注)1
	工具器具備品	531,045	19,816,969	12,690	20,335,323	4,268,479	4,270,871	16,066,844	(注)1,2
	図書	-	20,522,123	-	20,522,123	-	-	20,522,123	(注)1
	船舶	-	19,200	-	19,200	406	406	18,794	
	車両運搬具	-	105,915	797	105,118	22,434	22,766	82,683	(注)1
	その他	-	13,139	-	13,139	218	218	12,920	
計	12,566,873	41,372,721	13,531	53,926,063	6,047,728	6,050,492	47,878,334		
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	47,904,363	1,328,211	208,851	49,023,723	2,914,893	2,924,216	46,108,830	
	構築物	2,011,462	37,834	611	2,048,685	218,365	218,420	1,830,320	
	機械装置	-	102,538	-	102,538	12,647	12,647	89,890	(注)1
	工具器具備品	2,930,766	1,074,884	-	4,005,650	1,130,438	1,130,438	2,875,211	(注)1
	図書	-	46,207	-	46,207	-	-	46,207	(注)1
	船舶	32,911	-	-	32,911	9,882	9,882	23,028	
	その他	1,450	-	-	1,450	482	482	967	
計	52,880,953	2,589,675	209,463	55,261,166	4,286,710	4,296,088	50,974,456		
有形固定資産 (非償却資産)	土地	70,369,548	-	-	70,369,548	-	-	70,369,548	
	美術品・收藏品	-	153,193	-	153,193	-	-	153,193	(注)1
	建設仮勘定	-	14,943,234	772,874	14,170,360	-	-	14,170,360	(注)1
	計	70,369,548	15,096,428	772,874	84,693,101	-	-	84,693,101	
有形固定資産合計	土地	70,369,548	-	-	70,369,548	-	-	70,369,548	
	建物	59,600,000	1,879,292	208,851	61,270,442	4,581,028	4,590,351	56,689,413	
	構築物	2,351,653	64,670	654	2,415,670	255,964	256,058	2,159,705	
	機械装置	-	419,994	-	419,994	65,103	65,103	354,891	
	工具器具備品	3,461,811	20,891,853	12,690	24,340,974	5,398,918	5,401,310	18,942,056	
	図書	-	20,568,330	-	20,568,330	-	-	20,568,330	
	美術品・收藏品	-	153,193	-	153,193	-	-	153,193	
	船舶	32,911	19,200	-	52,111	10,288	10,288	41,822	
	車両運搬具	-	105,915	797	105,118	22,434	22,766	82,683	
	建設仮勘定	-	14,943,234	772,874	14,170,360	-	-	14,170,360	
	その他	1,450	13,139	-	14,589	701	701	13,887	
	計	135,817,375	59,058,824	995,868	193,880,331	10,334,438	10,346,580	183,545,893	
無形固定資産 (償却費損益内)	特許権	-	1,426,402	-	1,426,402	566,178	566,178	860,223	(注)1
	商標権	-	511	-	511	12	12	498	
	ソフトウェア	-	207,038	-	207,038	57,986	57,986	149,052	(注)1
	計	-	1,633,952	-	1,633,952	624,177	624,177	1,009,774	
無形固定資産 (非償却資産)	借地権	45,760	-	-	45,760	-	-	45,760	
	その他	-	152,200	17,233	134,966	-	-	134,966	(注)1
	計	45,760	152,200	17,233	180,726	-	-	180,726	
投資その他の資産	破産、再生、更生その他これらに準ずる債権	-	82,181	57,703	24,478	-	-	24,478	
	徴収不能引当金	-	80,786	56,308	24,478	-	-	24,478	
	計	-	1,395	1,395	-	-	-	-	

(注)1 当期増加額には、設立時の無償譲与により取得した以下の金額を含んでいます。

(注)2 当期増加額には、設立時にファイナンスリースにより取得した以下の金額を含んでいます。

機械装置	419,994千円
工具器具備品	8,828,096千円
図書	20,268,119千円
美術品・收藏品	146,771千円
車両運搬具	89,782千円
建設仮勘定	8,136,257千円
特許権	1,412,820千円
ソフトウェア	184,301千円
無形固定資産(その他)	86,595千円
破産、再生、更生その他これらに準ずる債権	74,966千円
徴収不能引当金	74,966千円
計	39,572,739千円

工具器具備品 2,675,925千円

(2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

種類	期残	首高	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	-		30,576	4,485	29,991	-	5,071	(注)
医薬品	-		3,882,353	360,536	3,906,715	-	336,174	(注)
診療材料	-		2,841,848	141,761	2,795,134	-	188,475	(注)
合計	-		6,754,777	506,784	6,731,840	-	529,721	

(注) 当期増加額その他は、設立時の無償譲与により取得した金額を記載しています。

(3) 無償使用国有財産等の明細

区分	種別	所在地	面積(m ²)	構造	機会費用の金額(千円)	摘要
土地	道路	名古屋市千種区不老町他 8 件	790.30	-	455	
	河川	愛知県豊川市穂ノ原3-13他 3 件	41.27	-	64	
	敷地	愛知県名古屋市守山区大字下志段味字穴ヶ洞2268番地1	45.00	-	445	
	地上権	愛知県北設楽郡稲武町大字稲橋字月ヶ平1-1他 3 件	1,471,766.85	-	734	
	小計		1,472,643.42		1,699	
建物	事務所	愛知県名古屋市守山区大字下志段味字穴ヶ洞2268番地1他 3 件	468.56	R C	4,650	
	合同宿舎	城北住宅他 1 4 件	-	R C	34,582	(注)
	小計		468.56	-	39,232	
工具器具備品	一般会計取得物品		-	-	56,070	
	小計		-	-	56,070	
合計			1,473,111.98	-	97,002	

(注) 面積については、全体の面積の一部であり、随時入退去があるため算出していません。

(4) PFIの明細

該当事項はありません。

(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

該当事項はありません。

(5) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位：千円)

	種類及び銘柄	取得価額	券面総額	貸借対照表計上額	当期損益に含まれた評価差額	摘要
	満期保有目的債券	221回2年利付国債	800,712	800,000	800,580	131
21回5年利付国債		804,656	800,000	804,140	515	
27回5年利付国債		796,264	800,000	796,558	294	
37回5年利付国債		810,600	800,000	809,952	647	
計		3,212,232	3,200,000	3,211,232	999	
貸借対照表計上額				3,211,232		

(注) 関係会社株式及びその他有価証券は所有していません。

(6) 出資金の明細

該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(8) 借入金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率(%)	返済期限	摘 要
施設整備資金貸付金	22,491,059	-	28,600	22,462,459	-	平成19年度	(注)1
施設整備資金貸付金	-	5,892,831	-	5,892,831	1.51%	平成41年度	(注)2
計	22,491,059	5,892,831	28,600	28,355,290			

(注)1 改革推進公共投資施設整備費(NTT無利子貸付金)

(注)2 国立大学財務・経営センター施設費貸付金

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(10) 引当金の明細

(10) - 1 引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
賞与引当金	-	15,309	-	-	15,309	
計	-	15,309	-	-	15,309	

(10) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位：千円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
破産、再生、更生、 その他これらに 準ずる債権	-	24,478	24,478	-	24,478	24,478	(注)1, 2, 3
未収学生納付金 収入	-	92,290	92,290	-	3,854	3,854	(注)1, 2
未収附属病院収 入	-	3,157,502	3,157,502	-	66,064	66,064	(注)1, 2, 3
計	-	3,274,271	3,274,271	-	94,396	94,396	

(注)1 債権の徴収不能損失に備えるため、一般債権については徴収不能実績率により、徴収不能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います。

(注)2 貸付金等の残高の当期増減額には、設立時の無償譲与による以下の金額が含まれています。

破産、再生、更生、その他これらに準ずる債権	74,966 千円
未収学生納付金収入	80,370 千円
未収附属病院収入	2,929,094 千円

(注)3 貸倒引当金の残高の当期増減額には、設立時の無償譲与に対する以下の徴収不能引当金の金額が含まれています。

破産、再生、更生、その他これらに準ずる債権	74,966 千円
未収附属病院収入	69,787 千円

(10) - 3 退職給付引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
退職給付債務合計額	-	14,828	-	14,828	
退職一時金に係る債務	-	14,828	-	14,828	
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	-	14,828	-	14,828	

(11) 保証債務の明細

区 分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
国立大学財務・経営センター債務負担金	1	(千円) 40,779,303	-	(千円) -	-	(千円) 2,793,977	1	(千円) 37,985,326	(千円) -
計	1	40,779,303	-	-	-	2,793,977	1	37,985,326	-

(12) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
資本金					
政府出資金	72,592,772	-	-	72,592,772	
計	72,592,772	-	-	72,592,772	
資本剰余金					
政府出資	-	-	209,463	209,463	(注) 1
無償譲与	-	10,962,513	-	10,962,513	(注) 2
施設費	-	1,366,045	-	1,366,045	(注) 3
運営費交付金	-	120	-	120	(注) 4
補助金等	-	28,600	-	28,600	(注) 5
寄附金	-	6,311	-	6,311	(注) 6
計	-	12,363,590	209,463	12,154,127	
損益外減価償却累計額	-	4,296,088	9,378	4,286,710	(注) 7
差引計	-	8,067,502	200,084	7,867,417	

(注) 1 総合研究棟(法・経 期)改修に伴う除却による減少 202,770千円
 その他固定資産の老朽化に伴う除却による減少 6,692千円

(注) 2 設立時の無償譲与による増加 10,962,513千円

(注) 3 労働安全衛生法による環境整備に伴う増加 270,830千円
 留学生会館(陶生町)内装改修工事に伴う増加 4,559千円
 附属学校格技場改修及びバリアフリー化改修工事に伴う増加 44,090千円
 総合研究棟(法・経 期)改修工事に伴う増加 1,028,700千円
 運動場便所及び更衣室改修工事に伴う増加 17,863千円

(注) 4 収蔵品購入に伴う増加

(注) 5 国立大学法人施設整備資金貸付金の償還時補助金による増加

(注) 6 美術品購入に伴う増加 6,300千円
 電話加入権等の寄附による増加 11千円

(注) 7 総合研究棟(法・経 期)改修に伴う除却による減少 4,085千円
 情報文化学部汽缶制御盤老朽化に伴う除却による減少 4,710千円
 その他固定資産の老朽化に伴う除却による減少 18件 582千円

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

教育経費			
消耗品費		307,083	
備品費		129,753	
印刷製本費		79,592	
水道光熱費		249,007	
旅費交通費		90,556	
通信運搬費		12,445	
賃借料		25,367	
車両燃料費		164	
保守費		28,133	
修繕費		71,377	
損害保険料		784	
広告宣伝費		50,463	
行事費		9,076	
諸会費		3,118	
会議費		1,539	
報酬・委託・手数料		232,436	
奨学費		488,818	
減価償却費		331,480	
徴収不能額		2,126	
徴収不能引当金繰入額		3,854	
雑費		70,005	2,187,186
研究経費			
消耗品費		1,312,009	
備品費		737,499	
印刷製本費		109,350	
水道光熱費		451,044	
旅費交通費		485,574	
通信運搬費		95,297	
賃借料		58,623	
車両燃料費		2,937	
保守費		140,235	
修繕費		193,440	
損害保険料		224	
広告宣伝費		25,098	
行事費		4,602	
諸会費		36,689	
会議費		6,021	
報酬・委託・手数料		192,052	
減価償却費		2,828,316	
雑費		296,169	6,975,187
診療経費			
材料費			
医薬品費	3,916,753		
診療材料費	2,806,612		
医療消耗器具備品費	185,828		
給食用材料費	535	6,909,730	
委託費			
検査委託費	75,998		
給食委託費	479,680		

寝具委託費	40,050		
医事委託費	95,989		
清掃委託費	92,211		
保守委託費	272,247		
その他の委託費	390,930	1,447,109	
設備関係費			
減価償却費	2,884,889		
機器賃借料	84,941		
修繕費	288,040		
機器保守費	17,734		
車両関係費	706	3,276,311	
研修費		7,752	
経費			
消耗品費	164,163		
備品費	59,586		
印刷製本費	15,338		
水道光熱費	561,424		
旅費交通費	28,492		
通信運搬費	17,672		
賃借料	43,915		
福利厚生費	812		
保守費	20,010		
損害保険料	29,438		
広告宣伝費	3,324		
諸会費	4,184		
会議費	54		
報酬・委託・手数料	16,591		
職員被服費	3,766		
徴収不能引当金繰入額	2,097		
雑費	24,590	995,464	12,636,367
教育研究支援経費			
消耗品費		583,764	
備品費		12,319	
印刷製本費		4,714	
水道光熱費		52,865	
旅費交通費		7,966	
通信運搬費		21,238	
賃借料		1,325,049	
車両燃料費		42	
福利厚生費		27	
保守費		84,651	
修繕費		17,267	
広告宣伝費		4,442	
諸会費		45	
報酬・委託・手数料		147,151	
減価償却費		175,422	
雑費		4,206	2,441,176
受託研究費			2,884,930
受託事業費			84,209
役員人件費			
報酬		108,404	
賞与		34,138	
退職給付費用		1,359	
法定福利費		10,251	154,154

教員人件費			
常勤教員給与			
給料	12,614,318		
賞与	4,752,667		
退職給付費用	1,685,560		
法定福利費	<u>2,085,018</u>	21,137,564	
非常勤教員給与			
給料	1,528,420		
賞与	65,837		
賞与引当金繰入額	1,859		
退職給付費用	11,044		
法定福利費	<u>100,801</u>	<u>1,707,963</u>	22,845,527
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	8,213,941		
賞与	2,536,721		
賞与引当金繰入額	11,212		
退職給付費用	1,178,288		
法定福利費	<u>1,332,064</u>	13,272,228	
非常勤職員給与			
給料	1,676,768		
賞与	59,914		
賞与引当金繰入額	2,237		
退職給付費用	5,872		
法定福利費	<u>161,204</u>	<u>1,905,997</u>	15,178,226
一般管理費			
消耗品費		403,513	
備品費		119,841	
印刷製本費		91,429	
水道光熱費		708,588	
旅費交通費		86,040	
通信運搬費		79,127	
賃借料		78,463	
車両燃料費		2,574	
福利厚生費		16,763	
保守費		368,282	
修繕費		337,725	
損害保険料		18,286	
広告宣伝費		117,615	
行事費		31,281	
諸会費		12,660	
会議費		7,490	
報酬・委託・手数料		595,054	
租税公課		55,424	
減価償却費		222,404	
雑費		<u>117,818</u>	3,470,388

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成16年度	-	36,194,726	34,597,696	1,076,682	70	35,674,449	520,276
計	-	36,194,726	34,597,696	1,076,682	70	35,674,449	520,276

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成16年度交付分	合計
附属病院	4,851,028	4,851,028
大学(附属病院を除く)	29,746,668	29,746,668
合計	34,597,696	34,597,696

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) - 1 施設費の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定見返施設費	資本剰余金	その他	
平成16年度国立大学法人施設整備費補助金(医病)中央診療棟(軸)施設整備費	392,490	79,994	270,830	41,664	
平成16年度国立大学法人施設整備費補助金(医病)中央診療棟(軸)附帯事務費	2,017	-	-	2,017	
平成16年度国立大学法人施設整備費補助金(医病)中央診療棟(仕上)施設整備費	262,269	262,269	-	-	
平成16年度国立大学法人施設整備費補助金(医病)中央診療棟(仕上)附帯事務費	1,122	-	-	1,122	
平成16年度国立大学法人施設整備費補助金営繕事業施設整備費	89,000	-	66,514	22,485	
平成16年度国立大学法人施設整備費補助金営繕事業施設整備費	2,175	-	-	2,175	
平成16年度独立行政法人国立大学財務・経営センター施設費交付金事業費(東山)総合研究棟改修施設整備費	1,162,099	-	1,028,700	133,398	
平成16年度独立行政法人国立大学財務・経営センター施設費交付金事業費(東山)総合研究棟改修附帯事務費	235	-	-	235	
計	1,911,407	342,263	1,366,045	203,098	

(16) - 2 補助金等の明細

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳					摘 要
		建設仮勘定見返補助金等	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	
平成16年度国立大学法人施設整備資金貸付金償還時補助金国立大学法人施設整備資金貸付事業	28,600	-	-	28,600	-	-	
計	28,600	-	-	28,600	-	-	

(17) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：千円、人)

区 分	報酬又は給与		退職給付	
	支 給 額	支給人員	支 給 額	支給人員
役 員	(8,499) 134,043	(2) 8	(-) 1,359	(-) 1
教 職 員	(3,330,940) 28,117,649	(2,805) 3,520	(16,917) 2,854,236	(112) 355
合 計	(3,339,439) 28,251,692	(2,807) 3,528	(16,917) 2,855,595	(112) 356

- (注) 1 役員に対する報酬等の支給の基準の概要
報酬月額
学長 1,301千円、理事 906～991千円、監事 783千円、非常勤 246～311千円
退職手当の計算方法
退職の日における本給月額×在職月数×100分の12.5×業績勘案率(0.0～2.0)
- (注) 2 教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要
一般職の国家公務員に準拠しています。
- (注) 3 報酬又は給与の支給人員数、年間平均支給人員数によっています。
- (注) 4 非常勤の役員又は教職員に対する報酬又は給与は、外数として()で記載しています。
- (注) 5 役員又は教職員に対する報酬又は給与には、賞与を含み法定福利費は含まれていません。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	附属病院	大学(附属病院を除く)	消去又は全法人等	合 計
業務費用	23,326,364	46,783,409	-	70,109,773
業務収益	25,814,911	48,117,600	-	73,932,511
運営費交付金収益	4,851,028	29,746,668	-	34,597,696
学生納付金収益	-	9,320,936	-	9,320,936
附属病院収益	19,716,736	-	-	19,716,736
外部資金	440,853	4,321,925	-	4,762,778
その他	806,293	4,728,070	-	5,534,363
業務損益	2,488,546	1,334,191	-	3,822,738
帰属資産	23,670,055	175,147,999	5,162,215	203,980,271

- (注) 1 セグメントの区分は、事業の種類別に診療とその他に区分しています。
- (注) 2 帰属資産の消去又は全法人等については、現金及び預金のうち寄附金債務相当額を除いた額を計上しています。
- (注) 3 損益外減価償却等相当額及び引当外退職給付増加見積額のセグメント毎の金額は以下のとおりです。

	損益外減価償却等相当額	引当外退職給付増加見積額
附属病院	68,890 千円	60,696 千円
大学(附属病院を除く)	4,427,282 千円	276,457 千円
合 計	4,496,173 千円	337,154 千円

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入	件数	摘 要
附属病院	(千円) 443,221	(件) 82	(注) 1, 2
大学(附属病院を除く)	6,552,861	951	(注) 1, 2
合 計	6,996,083	1,033	

- (注) 1 受入額には次の国からの承継額を含んでいます。
- | | |
|-------------|--------------|
| 附属病院 | 338,508 千円 |
| 大学(附属病院を除く) | 4,734,721 千円 |
- (注) 2 上記の他、次の現物寄附(資産、少額資産)があります。
- | | |
|-------------|--------------|
| 附属病院 | 141 千円 |
| 大学(附属病院を除く) | 1,856,810 千円 |

(20) 受託研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
附属病院	-	315,533	314,237	1,296
大学（附属病院を除く）	-	2,017,720	1,924,745	92,975
合 計	-	2,333,254	2,238,982	94,271

(21) 共同研究の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
附属病院	-	9,820	9,820	-
大学（附属病院を除く）	-	668,836	636,127	32,708
合 計	-	678,656	645,947	32,708

(22) 受託事業等の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
附属病院	-	7,578	7,578	-
大学（附属病院を除く）	-	76,630	76,630	-
合 計	-	84,209	84,209	-

(23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

資産の部

(1) 現金及び預金

(単位：千円)

区 分	金 額	
現 金	128,389	
預金の種類	普通預金	7,656,243
	定期預金	3,050,000
	郵便貯金	1,317,594
	小 計	12,023,837
合 計	12,152,227	

(2) 資産につき設定している担保権の明細

(単位：千円)

担保に供している資産			担保権によって担保されている債務	
種類	期末帳簿価額	担保権の種類	内容	期末残高
土地	5,425,507	抵当権	長期借入金	5,892,831
計	5,425,507		計	5,892,831

負債の部

(1) 資産見返物品受贈額

(単位：千円)

区 分	金 額
機 械 装 置	265,000
工 具 器 具 備 品	5,297,367
図 書	20,221,912
車 両 運 搬 具	67,249
特 許 権	856,427
ソ フ ト ウ ェ ア	127,171
無形固定資産(その他)	69,549
合 計	26,904,679

(注) 上記は全て設立時の無償譲与により取得したものです。

(2) 国立大学財務・経営センター債務負担金

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	平均利率	償還期限	摘 要
国立大学財務・経営センター債務負担金	40,779,303	-	2,793,977	37,985,326	3.04%	平成40年度	

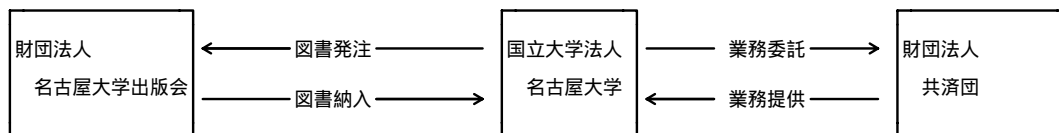
関連公益法人等

(1) 関連公益法人等の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の名

法人の名称	業務の概要	当法人との関係	役員の名(平成17年3月31日時点)
財団法人 共済団	<ul style="list-style-type: none"> ・医学研究の奨励助成 ・患者の慰安及び救援 ・職員及び学生に対する学事研修の奨励助成及び福利厚生 ・患者に対する栄養の研究及び医師の処方による食事の供給 ・入院療養に必要とする諸施設の便宜の供与 ・患者、職員及び学生に対する必需品の供給 ・その他前条の目的を達成するために必要な事業 	関連公益法人	理事長 大嶽耿二 常務理事 藤本保紀(名古屋大学大型計算機センター元事務長) 常務理事 滝 恒彦(名古屋大学環境医学研究所元事務長) 理事 今井 勝(名古屋大学医学部附属病院元管理課長) 理事 那須啓介(名古屋大学学務部留学生課元専門員) 理事 若月 孝 理事 佐藤滋記 監事 倉田外茂男 監事 田中 齊(名古屋大学学務部厚生課元課長補佐)
財団法人 名古屋大学出版会	<ul style="list-style-type: none"> ・学術図書及び研究成果の普及のための教養図書の刊行頒布 ・学術研究、学術著作及びその海外紹介の援助 ・外国人研究者・留学生の研究成果発表の助成 ・学位論文の刊行助成 ・内外学術資料の蒐集・情報化及びその利用の促進に対する補助 ・学術講演会、展覧会等の開催ならびに市民大学講座の開催 ・その他この法人の目的を達成するために必要な事業 	関連公益法人	理事長 岩坂泰信(名古屋大学大学院環境学研究科教授) 常務理事 金井雄一(名古屋大学大学院経済学研究科教授) 常務理事 西山幸廣(名古屋大学大学院医学系研究科教授) 常務理事 伊藤八郎 常務理事 橘 宗吾 理事 小出忠孝 理事 ルス ユーゲン・マルクス 理事 和田義郎 理事 渡邊亘親 理事 今津孝次郎(名古屋大学大学院教育発達科学研究科教授) 理事 木村真人(名古屋大学大学院生命農学研究科教授) 理事 黒田光太郎(名古屋大学大学院工学研究科教授) 理事 篠原久典(名古屋大学大学院理学研究科教授) 理事 神保文夫(名古屋大学大学院法学研究科教授) 理事 戸田山和久(名古屋大学大学院情報科学研究科教授) 理事 羽賀祥二(名古屋大学大学院文学研究科教授) 理事 福田真人(名古屋大学大学院国際言語文化研究科教授) 監事 木村彰吾(名古屋大学大学院経済学研究科教授) 監事 浜田道代(名古屋大学大学院法学研究科教授)

イ 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

法人の名称	資産	負債	正味財産	当期収入合計	当期支出合計	当期収支差引
財団法人 共済団	1,373,994	413,844	960,150	2,028,741	1,985,214	43,526
財団法人 名古屋大学出版会	302,624	96,814	205,809	183,204	184,213	1,009

(注)上記財団法人の消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税抜方式によっています。

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

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

該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位:千円)

法人の名称	債権債務の明細	債務保証	事業収入		
			当法人との取引		割合(%)
			金額	金額	
財団法人 共済団	未払金 42,678		1,998,501	472,397	23.63
財団法人 名古屋大学出版会	266		181,062	426	0.23

(注)事業収入及び当法人との取引額には消費税及び地方消費税は含まれていません。