

財務諸表等

平成16年度
(第1期事業年度)

自：平成16年 4月 1日
至：平成17年 3月 31日

国立大学法人旭川医科大学

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 損益計算書	3
3. キャッシュ・フロー計算書	4
4. 利益の処分に関する書類（案）	5
5. 国立大学法人等業務実施コスト計算書	6
6. 注記事項	7
7. 附属明細書	9
(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 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	
(2) たな卸資産の明細	
(3) 無償使用国有財産等の明細	
(4) P F I の明細	
(5) 有価証券の明細	
(6) 出資金の明細	
(7) 長期貸付金の明細	
(8) 借入金の明細	
(9) 国立大学法人等債の明細	
(10) 引当金の明細	
(11) 保証債務の明細	
(12) 資本金及び資本剰余金の明細	
(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
(14) 業務費及び一般管理費の明細	
(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
(17) 役員及び教職員の給与の明細	
(18) 開示すべきセグメント情報	
(19) 寄附金の明細	
(20) 受託研究の明細	

- (21) 共同研究の明細
- (22) 受託事業等の明細
- (23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位：千円)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地		4,658,800
建物	14,288,164	
減価償却累計額	△ 1,813,856	12,474,308
構築物	282,788	
減価償却累計額	△ 38,834	243,954
工具器具備品	6,147,586	
減価償却累計額	△ 1,294,899	4,852,687
図書		1,871,322
美術品・收藏品		19,511
車両運搬具	6,336	
減価償却累計額	△ 1,177	5,159
建設仮勘定		135,149
有形固定資産合計		24,260,890
2 無形固定資産		
ソフトウェア		35,068
電話加入権		1,599
無形固定資産合計		36,667
3 投資その他の資産		
破産更生債権等		45,745
貸倒引当金		△ 45,745
投資その他の資産合計		0
固定資産合計		24,297,557
II 流動資産		
現金及び預金		4,478,528
未収学生納付金収入		1,085
未収附属病院収入	2,131,521	
徴収不能引当金(△)	△ 5,628	2,125,893
未収入金		9,067
たな卸資産		3,967
医薬品及び診療材料		228,049
前払費用		748
仮払金		53,214
立替金		829
流動資産合計		6,901,380
資産合計		31,198,937

貸借対照表

(平成17年3月31日)

(単位：千円)

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	115,651		
資産見返寄附金	154,367		
建設仮勘定見返施設費	42,539		
資産見返物品受贈額	2,855,043	3,167,600	
国立大学財務・経営センター債務負担金		17,662,741	
長期借入金		1,249,932	
退職給付引当金		2,046	
長期未払金		1,359,114	
固定負債合計		<u>23,441,432</u>	
II 流動負債			
運営費交付金債務		36,404	
承継剰余金債務		122,203	
預り施設費		128,592	
寄附金債務		790,140	
前受受託研究費等		29,861	
前受受託事業費等		764	
前受金		10,156	
預り金		1,086	
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		998,153	
未払金		2,580,323	
未払費用		39,911	
未払消費税等		5,297	
賞与引当金		892	
流動負債合計		<u>4,743,783</u>	
負債合計			28,185,216
資本の部			
I 資本金			
政府出資金		1,027,949	
資本金合計			1,027,949
II 資本剰余金			
資本剰余金		1,535,451	
損益外減価償却累計額 (△)		△ 828,488	
資本剰余金合計			706,963
III 利益剰余金			
当期末処分利益		1,278,809	
(うち当期総利益 1,278,809)			
利益剰余金合計		<u>1,278,809</u>	
資本合計			3,013,721
負債資本合計			<u><u>31,198,937</u></u>

損益計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費		321,207	
研究経費		683,402	
診療経費			
材料費	4,935,890		
委託費	642,700		
設備関係費	2,493,515		
研修費	13,618		
経費	<u>922,350</u>	9,008,073	
教育研究支援経費		58,869	
受託研究費		146,059	
受託事業費		30,743	
役員人件費		84,354	
教員人件費			
常勤教員給与	2,622,533		
非常勤教員給与	<u>18,515</u>	2,641,048	
職員人件費			
常勤職員給与	4,314,843		
非常勤職員給与	<u>1,020,425</u>	5,335,268	18,309,023
一般管理費			199,838
財務費用			
支払利息		513,139	
その他財務費用		<u>44</u>	513,183
経常費用合計			<u>19,022,044</u>
経常収益			
運営費交付金収益		6,063,930	
授業料収益		406,486	
入学金収益		54,934	
検定料収益		28,241	
附属病院収益		12,425,928	
受託研究等収益(国又は地方公共団体)		134,676	
受託研究等収益(国又は地方公共団体以外)		36,806	
受託事業等収益(国又は地方公共団体)		45,577	
受託事業等収益(国又は地方公共団体以外)		4,129	
寄附金収益		311,559	
施設費収益		8,989	
財務収益			
受取利息		28	
その他財務収益		<u>103</u>	131
雑益			
財産貸付料収入	32,393		
公開講座講習料	457		
学位論文審査料	456		
不用物品売払代収入	307		
文献複写料	1,066		
その他雑益	<u>30,969</u>	65,649	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	2,397		
資産見返寄付金戻入	10,822		
資産見返物品受贈額戻入	<u>421,824</u>	435,044	
経常収益合計			<u>20,022,077</u>
経常利益			1,000,033
臨時損失			
備品消耗品費		322,745	
その他臨時損失		<u>2,582</u>	325,326
臨時利益			
物品受贈益		532,091	
債権受贈益		69,752	
その他臨時利益		<u>2,259</u>	604,102
当期純利益			<u>1,278,809</u>
当期総利益			<u><u>1,278,809</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位:千円)

I	業務活動によるキャッシュ・フロー	
	原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 6,899,512
	人件費支出	△ 7,643,232
	その他の業務支出	△ 128,139
	運営費交付金収入	6,100,334
	授業料収入	488,859
	入学金収入	56,062
	検定料収入	28,241
	附属病院収入	11,807,163
	受託研究等収入	199,221
	受託事業等収入	48,023
	寄附金収入	1,209,562
	承継剰余金収入	122,203
	科学研究費補助金等収入	293,856
	科学研究費補助金等支出	△ 293,856
	その他収入	64,888
	業務活動によるキャッシュ・フロー	5,453,673
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 629,936
	施設費による収入	207,120
	小計	△ 422,816
	利息及び配当金の受取額	28
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 422,788
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	1,249,932
	財務・経営センター債務負担金の返済による支出	△ 923,106
	ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 405,955
	小計	△ 79,129
	利息の支払額	△ 473,228
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 552,357
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金増加額	4,478,528
VI	資金期首残高	-
VII	資金期末残高	4,478,528

利益の処分に関する書類(案)

(単位：円)

I	当期末処分利益			1,278,809,464
	当期総利益	1,278,809,464		
II	利益処分類			
	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・診療及び組織運営改善積立金	1,278,809,464	1,278,809,464	1,278,809,464

国立大学法人業務実施コスト計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

(単位：千円)

I	業務費用		
	(1) 損益計算書上の費用		
	業務費	18,309,023	
	一般管理費	199,838	
	財務費用	513,183	
	臨時損失	325,326	19,347,370
	(2) (控除) 自己収入等		
	授業料収益	△ 406,486	
	入学金収益	△ 54,934	
	検定料収益	△ 28,241	
	附属病院収益	△ 12,425,928	
	受託研究等収益	△ 171,482	
	受託事業等収益	△ 49,706	
	寄附金収益	△ 311,559	
	財務収益	△ 131	
	雑益	△ 65,649	
	資産見返運営費交付金等戻入 (授業料)	△ 2,397	
	資産見返寄附金戻入	△ 10,822	△ 13,527,335
	業務費用合計		5,820,035
II	損益外減価償却相当額		828,488
III	引当外退職給付増加見積額		△ 66,202
IV	機会費用		
	国又は地方公共団体の無償又は減額された 使用料による貸借取引の機会費用	504	
	政府出資の機会費用	29,320	
	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	—	29,824
V	(控除) 国庫納付額		—
VI	国立大学法人等業務実施コスト		6,612,145

I. 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おります。
 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。
 主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建 物	2 ～ 44年
構築物	2 ～ 49年
工具器具備品	4 ～ 15年

なお、国から承継した償却資産については見積耐用年数で、受託研究収入を財源として取得した償却資産については、研究期間で償却しております。

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第83）の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。なお、法人内利用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. 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されない職員については、将来の退職給付に備えるため、当該事業年度末における自己都合要支給額を計上しております。

運営費交付金により財源措置される教職員等に係る退職一時金については、退職給付に係る引当金を計上していません。

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、国立大学法人会計基準第84条第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. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

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。

5. 賞与引当金の計上基準

運営費交付金により財源措置されない職員に対して支給する賞与に備えるため、将来の支給見込額のうち当該事業年度の負担額を計上しております。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法に基づく低価法を採用しております。

7. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国等の財産の無償又は減額された使用料による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

10年利付国債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。

8. リース取引の処理方法

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おります。

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は、税込方式によっております。

10. 財務諸表の表示単位

財務諸表に掲記される科目及びその他の金額の表示は、千円未満の端数を四捨五入して記載しております。

II. 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		4,729,575千円
2. 担保資産及び担保付債務		
担保に供している資産	土地	3,730,000千円
上記に対応する債務	長期借入金	1,249,932千円
3. 保証債務		
当該事業年度末における債務保証の総額		18,660,894千円

III. 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記されている科目との関係		
資金の期末残高は貸借対照表における現金及び預金と合致しております。		
現金及び預金	4,478,528千円	
資金期末残高	4,478,528千円	
2. 重要な非資金取引		
(1) 政府出資の受入による資産の取得	20,611,948千円	
(2) 無償譲与による資産の取得	3,531,520千円	
(3) ファイナンス・リースによる資産の取得	2,222,072千円	
3. 寄附金収入には委任経理金の承継額682,568千円が含まれております。		

IV. 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880千円は、国又は地方公共団体からの出向職員に係るものであります。

V. 重要な債務負担行為

当期に契約を締結し、翌期以降に支払が発生する重要なものは以下のとおりであります。

事業名	旭川医科大学病院病棟・診療棟改修等事業
契約期間	平成16年12月24日～平成17年9月30日
契約金額	2,996,910千円

VI. 重要な後発事象

該当事項はありません。

7. 附属明細書

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

(単位：千円)

資産の種類	期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	期末 残高	減価償却累計額		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	9,624,614	51,959	—	9,676,573	1,024,528	1,024,528	8,652,045	
	構築物	—	74,959	—	74,959	2,334	2,334	72,625	
	工具器具備品	1,536,124	4,594,533	—	6,130,657	1,292,239	1,292,239	4,838,418	
	図書	—	1,871,322	—	1,871,322	—	—	1,871,322	
	車両運搬具	—	6,336	—	6,336	1,177	1,177	5,159	
	計	11,160,738	6,599,109	—	17,759,847	2,320,278	2,320,278	15,439,569	
有形固定 資産（償却 費損益外）	建物	4,584,580	27,000	—	4,611,581	789,328	789,328	3,822,253	
	構築物	207,829	—	—	207,829	36,500	36,500	171,329	
	工具器具備品	—	16,929	—	16,929	2,660	2,660	14,269	
	計	4,792,410	43,929	—	4,836,339	828,488	828,488	4,007,851	
非償却 資産	土地	4,658,800	—	—	4,658,800	—	—	4,658,800	
	建設仮勘定	—	142,549	7,400	135,149	—	—	135,149	
	美術品・ 收藏品	—	19,511	—	19,511	—	—	19,511	
	計	4,658,800	162,060	7,400	4,813,460	—	—	4,813,460	
有形固定 資産合計	建物	14,209,195	78,959	—	14,288,164	1,813,856	1,813,856	12,474,308	
	構築物	207,829	74,959	—	282,788	38,834	38,834	243,954	
	工具器具備品	1,536,124	4,611,462	—	6,147,586	1,294,899	1,294,899	4,852,687	
	図書	—	1,871,322	—	1,871,322	—	—	1,871,322	
	美術品・ 收藏品	—	19,511	—	19,511	—	—	19,511	
	車両運搬具	—	6,336	—	6,336	1,177	1,177	5,159	
	土地	4,658,800	—	—	4,658,800	—	—	4,658,800	
	建設仮勘定	—	142,549	7,400	135,149	—	—	135,149	
	計	20,611,948	6,805,098	7,400	27,409,656	3,148,766	3,148,766	24,260,890	
無形固定 資産	ソフトウェア	—	41,264	—	41,264	6,196	6,196	35,068	
	電話加入権	—	1,599	—	1,599	—	—	1,599	
	計	—	42,863	—	42,863	6,196	6,196	36,667	
その他の 資産	破産更生 債権等	—	45,745	—	45,745	—	—	45,745	
	貸倒引当金	—	△ 45,745	—	△ 45,745	—	—	△ 45,745	
	計	—	0	—	0	—	—	0	

(注) 1. 期首残高には、国から現物出資された土地 4,658,800 千円、建物 14,209,195 千円、構築物 207,829 千円、工具器具備品 1,536,124 千円を記載しております。

2. 当期増加額には、国から無償譲与された工具器具備品 1,471,194 千円、図書 1,802,619 千円、美術品・收藏品 19,511 千円、車両運搬具 6,336 千円、ソフトウェア 20,913 千円、電話加入権 1,599 千円を含めて記載しております。

(2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
医薬品	—	2,953,376	73,183	2,887,240	418	138,901	
診療材料	—	1,819,108	131,287	1,859,588	1,659	89,148	
給食用材料	—	141,323	612	139,181	—	2,754	
貯蔵品	—	32,429	4,264	35,480	—	1,213	
計	—	4,946,236	209,346	4,921,489	2,077	232,016	

- (注) 1. 当期増加額のうち、国からの無償譲与による増加です。
2. 当期減少額のうち、低価法による評価損によるものです。

(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 (千円)	摘要
土地	駐車場	旭川市春光町4条3丁目	25.00		58	
	駐車場	札幌市西区八軒1条西4丁目	12.50		35	
	駐車場	札幌市西区八軒2条西4丁目	12.50		35	
	小計		50.00		127	
建物	春光町2区1条住宅 503棟45号	旭川市春光町4条3丁目	60.27	R C 5	94	
	琴似住宅615棟38号	札幌市西区八軒1条西4丁目	60.27	R C 5	113	
	琴似住宅621棟36号	札幌市西区八軒2条西4丁目	60.27	R C 5	170	
	小計		180.81		377	
合計			230.81		504	

(4) P F I 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

該当事項はありません。

(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	当期減少	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘要
国立大学財務・経営センター長期借入金	—	1,249,932	—	(—) 1,249,932	2.40	平成42年3月15日	
国立大学財務・経営センター債務負担金	19,584,000	—	923,106	(998,153) 18,660,894	2.26	平成40年9月29日	
計	19,584,000	1,249,932	923,106	(998,154) 19,910,826			

(注) 1. 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

2. () は、1年以内返済予定分を記載しております。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(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	—	892	—	—	892	
合 計	—	892	—	—	892	

(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	
未収学生納付金収入	—	1,085	1,085	—	—	—	
未収附属病院収入	—	2,131,521	2,131,521	—	5,628	5,628	
未収入金	—	9,067	9,067	—	—	—	
破産更生債権等	—	45,745	45,745	—	45,745	45,745	
計	—	2,187,418	2,187,418	—	51,373	51,373	

(注) 貸倒見積高の算定方法

一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等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：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	-	4,395	2,349	2,046	
退職一時金に係る債務	-	4,395	2,349	2,046	
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	-	4,395	2,349	2,046	

(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(千円)	件数	金額(千円)	件数	金額(千円)	件数	金額(千円)	金額(千円)
国立大学財務・ 経営センター 債務負担金	1	19,584,000	-	-	1	923,106	1	(998,153) 18,660,894	-

(注) 1. 国立大学法人法附則第12条第3項の規定に基づき、国立大学法人は、文部科学大臣の定めるところにより、独立行政法人国立大学財務・経営センターが承継した借入金債務を保証するものであります。

2. () は、1年以内返済予定分を記載しております。

(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	1,027,949	-	-	1,027,949	
	計	1,027,949	-	-	1,027,949	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	-	27,000	-	27,000	固定資産の取得
	診療報酬債権承継	-	1,487,340	-	1,487,340	法人化に伴う 国からの承継
	非償却資産承継	-	21,111	-	21,111	法人化に伴う 国からの承継
	計	-	1,535,451	-	1,535,451	
	損益外減価償却累計額	-	828,488	-	828,488	
	差引計	-	706,963	-	706,963	

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) - 1 積立金の明細

該当事項はありません。

(13) - 2 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		17,923	
備品費		8,218	
印刷製本費		12,064	
水道光熱費		53,359	
旅費交通費		9,112	
通信運搬費		4,057	
保守費		22,681	
修繕費		5,897	
報酬・委託・手数料		143,756	
奨学費		28,948	
減価償却費		4,686	
雑費		10,506	321,207
研究経費			
消耗品費		177,332	
備品費		20,463	
図書費		12,637	
水道光熱費		62,785	
旅費交通費		111,533	
通信運搬費		13,505	
賃借料		54,157	
保守費		44,209	
修繕費		18,993	
報酬・委託・手数料		21,450	
減価償却費		132,979	
雑費		13,359	683,402
診療経費			
材料費			
医薬品費	2,887,240		
診療材料費	1,859,588		
医療消耗器具備品費	49,881		
給食用材料費	139,181	4,935,890	
委託費			

検査委託費	89,461		
給食委託費	39,444		
寝具委託費	30,046		
医事委託費	40,958		
清掃委託費	65,298		
保守委託費	51,780		
その他の委託費	325,713	642,700	
設備関係費			
減価償却費	2,175,746		
機器貸借料	48,178		
修繕費	215,051		
機器保守費	54,278		
車両関係費	262	2,493,515	
研修費		13,618	
経費			
消耗品費	361,414		
備品費	55,008		
印刷製本費	5,517		
水道光熱費	394,356		
旅費交通費	13,071		
通信運搬費	17,405		
福利厚生費	1,735		
広告宣伝費	1,173		
行事費	1,489		
諸会費	1,705		
会議費	1,088		
報酬・委託・手数料	1,442		
職員被服費	9,375		
貸倒損失	378		
徴収不能引当金繰入額	51,373		
雑費	5,821	922,350	9,008,073
教育研究支援経費			
消耗品費		3,227	
備品費		1,285	
印刷製本費		2,160	
図書費		29,548	
水道光熱費		7,104	
旅費交通費		1,119	
通信運搬費		895	
貸借料		4,362	

保守費		3,567	
修繕費		4,107	
減価償却費		1,135	
雑費		360	58,869
受託研究費			146,059
受託事業費			30,743
役員人件費			
報酬		58,535	
賞与		19,479	
法定福利費		6,340	84,354
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	1,718,286		
賞与	559,097		
退職給付費用	56,648		
法定福利費	288,502	2,622,533	
非常勤教員給与			
給料	13,871		
賞与	2,682		
退職給付費用	744		
法定福利費	1,218	18,515	2,641,048
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	2,748,451		
賞与	810,946		
退職給付費用	316,228		
法定福利費	439,218	4,314,843	
非常勤職員給与			
給料	882,498		
賞与	31,130		
退職給付費用	4,935		
法定福利費	101,862	1,020,425	5,335,268
一般管理費			
消耗品費		22,287	
印刷製本費		4,311	
図書費		9,702	
水道光熱費		4,340	
旅費交通費		18,346	
通信運搬費		5,450	
福利厚生費		4,762	

保守費	36,718	
修繕費	27,488	
損害保険料	18,615	
行事費	2,490	
諸会費	8,054	
報酬・委託・手数料	16,717	
租税公課	5,383	
減価償却費	8,119	
雑費	7,056	199,838

(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	—	6,100,334	6,063,930	—	—	6,063,930	36,404
合計	—	6,100,334	6,063,930	—	—	6,063,930	36,404

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	16年度交付分	合計
業務費等	6,063,930	6,063,930
合計	6,063,930	6,063,930

(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	
(医病) 病棟・診療棟改修	170,550	42,539	—	128,011	
(医病) 基幹・環境整備	3,570	—	—	3,570	
営繕事業	33,000	—	27,000	6,000	
計	207,120	42,539	27,000	137,581	

(16) - 2 補助金等の明細

該当事項はありません。

(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	(5,400) 72,614	(2) 5	(-) -	(-) -
教職員	(967,998) 5,836,780	(429) 874	(4,033) 372,876	(63) 96
合計	(973,398) 5,909,394	(431) 879	(4,033) 372,876	(63) 96

- (注) 1. 役員に対する報酬等の支給の基準は、旭川医科大学役員給与規程及び役員退職手当規程に定められております。また、教職員に対する報酬等の支給の基準は、旭川医科大学職員給与規程及び職員退職手当規程に定められており、一般職国家公務員に準拠しております。
2. 支給人員数は、報酬又は給与は年間平均支給人員数、退職給付は年間支給人員数を記載しております。
3. 非常勤の役員及び教職員に対する支給額・支給人員は、外数として()で記載しております。
4. 上記には、受託研究費に係る給与及び退職給付、受託事業費に係る給与を含めております。
5. 上記には、賞与引当金繰入額(892千円)、退職給付引当金繰入額(2,046千円)、法定福利費(841,092千円)は含めておりません。
6. 中期計画においては、法定福利費等を含めて予算上の人件費としております。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区分	大学	附属病院	合計
業務費用	5,466,628	13,555,416	19,022,044
業務収益	5,490,481	14,531,596	20,022,077
運営費交付金収益	4,304,853	1,759,077	6,063,930
学生納付金収益	489,660	-	489,660
附属病院収益	-	12,425,928	12,425,928
外部資金	492,796	39,951	532,747
その他	203,172	306,640	509,812
業務損益	23,853	976,180	1,000,033
帰属資産	14,580,932	16,618,005	31,198,937

(注) 1. セグメントの区分方法

本学の業務に応じてセグメントを大学と附属病院に区分しております。

2. 損益外減価償却相当額については、大学が828,488千円であり、引当外退職給付増加見積額については、大学が△47,353千円と附属病院が△18,849千円であります。

(19) 寄附金の明細

区分	当期受入 (千円)	件数 (件)	摘要
大学	526,994	514	
附属病院	—	—	
合計	526,994	514	

(注) 当期受入には、国から承継された 682,568 千円は含まれておりません。

(20) 受託研究の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
大学	—	167,543	166,663	880
附属病院	—	—	—	—
合計	—	167,543	166,663	880

(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
大学	—	33,800	4,819	28,981
附属病院	—	—	—	—
合計	—	33,800	4,819	28,981

(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
大学	—	10,519	9,755	764
附属病院	—	39,951	39,951	—
合計	—	50,470	49,706	764

(23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

該当事項はありません。