

財 務 諸 表



第 2 期 事 業 年 度

(平成17年 4月 1日~平成18年 3月31日)

国立大学法人 群 馬 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 | 5 |
| 4 . 利益の処分に関する書類(案) | 6 |
| 5 . 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 7 |
| 6 . 注記事項(重要な会計方針等) | 8 |
| 7 . 附属明細書 | 11 |

貸 借 対 照 表

平成 18 年 3 月 31 日

[単位 : 千円]

| | | |
|--------------|------------|------------|
| 資産の部 | | |
| . 固定資産 | | |
| 1 . 有形固定資産 | | |
| 土 地 | | 22,248,000 |
| 建 物 | 40,635,547 | |
| 減価償却累計額 | 5,645,965 | 34,989,581 |
| 構 築 物 | 2,443,954 | |
| 減価償却累計額 | 690,522 | 1,753,432 |
| 機 械 装 置 | 4,521 | |
| 減価償却累計額 | 320 | 4,200 |
| 工具器具備品 | 6,578,287 | |
| 減価償却累計額 | 3,099,153 | 3,479,133 |
| 放射性同位元素 | 25,911 | |
| 減価償却累計額 | 5,614 | 20,297 |
| 図 書 | | 3,276,455 |
| 美術品・收藏品 | | 35,206 |
| 車両運搬具 | 23,032 | |
| 減価償却累計額 | 8,136 | 14,895 |
| 建設仮勘定 | | 5,099,951 |
| 有形固定資産合計 | | 70,921,154 |
| 2 . 無形固定資産 | | |
| 特許権 | | 466 |
| ソフトウェア | | 46,415 |
| 電話加入権 | | 2,646 |
| 特許権仮勘定 | | 45,742 |
| 無形固定資産合計 | | 95,270 |
| 3 . 投資その他の資産 | | |
| 長期前払費用 | | 84 |
| 預託金 | | 109 |
| 投資その他の資産計 | | 193 |
| 固定資産合計 | | 71,016,617 |
| . 流動資産 | | |
| 現金及び預金 | | 7,495,418 |
| 未収学生納付金収入 | | 27,286 |
| 未収附属病院収入 | 2,916,402 | |
| 徴収不能引当金 | 135,000 | 2,781,402 |
| 医 薬 品 | | 279,271 |
| 診 療 材 料 | | 120,303 |
| 貯 蔵 品 | | 6,782 |
| 前 渡 金 | | 317 |
| 前 払 費 用 | | 8,734 |
| その他流動資産 | | 9,131 |
| 流動資産合計 | | 10,728,649 |
| 資産合計 | | 81,745,267 |

(注)金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

| | | | |
|----------------------------|-----------|-------------|------------|
| 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 | 527,590 | | |
| 資産見返補助金等 | 9,030 | | |
| 資産見返寄附金 | 496,260 | | |
| 資産見返物品受贈額 | 4,483,613 | | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 435,842 | 5,952,336 | |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 20,643,034 | |
| 長期借入金 | | 3,957,168 | |
| 退職給付引当金 | | 20,971 | |
| 長期未払金 | | 162,736 | |
| 固定負債合計 | | | 30,736,247 |
| . 流動負債 | | | |
| 運営費交付金債務 | | 810,331 | |
| 寄附金債務 | | 2,030,865 | |
| 前受受託研究費等 | | 42,598 | |
| 前受受託事業費等 | | 122,956 | |
| 前受金 | | 579,146 | |
| 預り金 | | 51,606 | |
| 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 | | 2,236,920 | |
| 未払金 | | 3,703,349 | |
| 未払費用 | | 47,424 | |
| 未払消費税等 | | 7,525 | |
| 賞与引当金 | | 32,920 | |
| 承継剰余金債務 | | 33,527 | |
| 流動負債合計 | | | 9,699,172 |
| 負債合計 | | | 40,435,419 |
| 資本の部 | | | |
| . 資本金 | | | |
| 政府出資金 | | 35,622,695 | |
| 資本金合計 | | | 35,622,695 |
| . 資本剰余金 | | | |
| 資本剰余金 | | 7,123,312 | |
| 損益外減価償却累計額() | | 4,289,132 | |
| 資本剰余金合計 | | | 2,834,179 |
| . 利益剰余金 | | | |
| 目的積立金 | | | |
| 教育研究積立金 | 249,275 | | |
| 附属病院積立金 | 345,967 | 595,243 | |
| 積立金 | | 922,431 | |
| 当期末処分利益 | | 1,335,296 | |
| (うち当期総利益) | | (1,335,296) | |
| 利益剰余金合計 | | | 2,852,972 |
| 資本合計 | | | 41,309,847 |
| 負債及び資本合計 | | | 81,745,267 |

損 益 計 算 書

(平成17年4月1日 ~ 平成18年3月31日)

[単位：千円]

| | | | |
|----------|------------------|------------------|-------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 1,046,748 | |
| 研究経費 | | 1,225,202 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 6,783,663 | | |
| 委託費 | 1,062,090 | | |
| 設備関係費 | 2,992,560 | | |
| 研修費 | 597 | | |
| 経費 | <u>909,325</u> | 11,748,237 | |
| 教育研究支援経費 | | 520,413 | |
| 受託研究費 | | 371,601 | |
| 受託事業費 | | 205,766 | |
| 役員人件費 | | 164,429 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 8,291,665 | | |
| 非常勤教員給与 | <u>541,830</u> | 8,833,495 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 7,107,452 | | |
| 非常勤職員給与 | <u>1,520,624</u> | <u>8,628,077</u> | 32,743,973 |
| 一般管理費 | | | 691,673 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 796,556 | |
| その他の財務費用 | | <u>27</u> | <u>796,584</u> |
| 経常費用合計 | | | <u>34,232,231</u> |

(注)金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

| | | | |
|---------------|---------|------------|------------|
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 12,351,445 | |
| 授業料収益 | | 3,361,667 | |
| 入学金収益 | | 512,450 | |
| 検定料収益 | | 128,543 | |
| 附属病院収益 | | 16,532,490 | |
| 受託研究等収益 | | | |
| 政府受託研究等収益 | 18,100 | | |
| その他受託研究等収益 | 373,297 | 391,397 | |
| 受託事業等収益 | | | |
| 政府受託事業等収益 | 39,667 | | |
| その他受託事業等収益 | 228,913 | 268,580 | |
| 寄附金収益 | | 788,304 | |
| 施設費収益 | | 100,127 | |
| 補助金等収益 | | 104,561 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 643,154 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 70,281 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 78,668 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 1,357 | 793,462 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 1,282 | | |
| その他の財務収益 | 6 | 1,289 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 57,280 | | |
| 文献複写料収入 | 3,426 | | |
| 研究関連収入 | 46,901 | | |
| その他の雑益 | 80,079 | 187,688 | |
| 経常収益合計 | | | 35,522,010 |
| 経常利益 | | | 1,289,779 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 962 | |
| 損害賠償費用 | | 5,000 | 5,962 |
| 臨時利益 | | | |
| 承継剰余金債務戻入 | | 5,260 | 5,260 |
| 当期純利益 | | | 1,289,077 |
| 目的積立金取崩額 | | | 46,219 |
| 当期総利益 | | | 1,335,296 |

キャッシュ・フロー計算書

(自平成17年4月1日 至平成18年3月31日)

(単位:千円)

| | |
|----------------------------|-------------------------|
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 教育活動に伴う経費支出 | 654,571 |
| 研究活動に伴う経費支出 | 868,294 |
| 診療活動に伴う経費支出 | 9,437,895 |
| 教育支援活動に伴う経費支出 | 399,836 |
| 受託研究活動に伴う経費支出 | 300,937 |
| 受託事業活動に伴う経費支出 | 161,087 |
| 一般管理活動に伴う経費支出 | 629,858 |
| 人件費支出 | 17,862,348 |
| 補助金等支出 | 113,332 |
| 預り金等に係る支出 | 290,387 |
| その他の業務支出 | 5,136 |
| 運営費交付金収入 | 12,866,099 |
| 授業料収入 | 2,807,838 |
| 入学金収入 | 502,099 |
| 検定料収入 | 128,577 |
| 附属病院収入 | 16,293,819 |
| 受託研究等収入 | 378,471 |
| 受託事業等収入 | 269,210 |
| 財産貸付料収入 | 57,280 |
| 寄附金収入 | 851,589 |
| 補助金等収入 | 114,950 |
| 預り金等に係る収入 | 285,348 |
| 科学研究費補助金等の収支 | 15,940 |
| その他の収入 | 723,747 |
| 小計 | <u>4,571,284</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 4,571,284 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有形固定資産の取得による支出 | 4,254,635 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 37,986 |
| 施設費による収入 | 1,245,753 |
| 定期預金の預入による支出 | 11,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | 11,000,000 |
| 小計 | <u>3,046,868</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 1,282 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 3,045,585 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| リース債務の返済による支出 | 2,796 |
| 長期借入による収入 | 2,853,409 |
| 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 | 2,218,236 |
| 小計 | <u>632,375</u> |
| 利息の支払額 | 798,152 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 165,777 |
| 資金増加額 | 1,359,920 |
| 資金期首残高 | 6,135,497 |
| 資金期末残高 | <u><u>7,495,418</u></u> |

(注)金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

従来、科学研究費補助金の直接費に係るキャッシュ・フローは業務活動によるキャッシュ・フローの区分に総額表示していたが、「財務諸表等の作成上の留意事項等について(情報提供)」(平成18年4月20日 文部科学省)に従い、当事業年度より同区分に純額表示している。

利益の処分に関する書類(案)

[単位 : 円]

| | | |
|--|--------------------|---------------|
| 当期未処分利益 | | 1,335,296,827 |
| 当期総利益 | 1,335,296,827 | |
| 利益処分額 | | |
| 積立金 | 807,515,851 | |
| 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 | | |
| 教育研究積立金 | 397,962,458 | |
| 附属病院積立金 | <u>129,818,518</u> | 1,335,296,827 |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成17年4月1日 ~ 平成18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 | | | |
| 教育経費 | 1,046,748 | | |
| 研究経費 | 1,225,202 | | |
| 診療経費 | 11,748,237 | | |
| 教育研究支援経費 | 520,413 | | |
| 受託研究費 | 371,601 | | |
| 受託事業費 | 205,766 | | |
| 役員人件費 | 164,429 | | |
| 教員人件費 | 8,833,495 | | |
| 職員人件費 | 8,628,077 | 32,743,973 | |
| 一般管理費 | | 691,673 | |
| 財務費用 | | 796,584 | |
| 固定資産除却損 | | 962 | |
| 損害賠償費用 | | 5,000 | 34,238,193 |
| (2)(控除)自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | | 3,361,667 | |
| 入学金収益 | | 512,450 | |
| 検定料収益 | | 128,543 | |
| 附属病院収益 | | 16,532,490 | |
| 受託研究等収益 | | 391,397 | |
| 受託事業等収益 | | 268,580 | |
| 寄附金収益 | | 866,973 | |
| 補助金等収益 | | 104,561 | |
| 財務収益 | | 1,289 | |
| 雑益 | | 152,408 | 22,320,363 |
| 業務費用合計 | | | 11,917,830 |
| . 損益外減価償却等相当額 | | | |
| 損益外減価償却相当額 | | 2,161,161 | |
| 損益外固定資産除却相当額 | | 51,458 | 2,212,619 |
| . 引当外退職給付増加見積額 | | | |
| | | | 42,024 |
| . 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 | | 38,767 | |
| 政府出資の機会費用 | | 668,827 | |
| 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 | | 58,045 | 765,640 |
| . 国立大学法人等業務実施コスト | | | |
| | | | <u>14,938,115</u> |

(注)金額は、千円未満を切り捨てて表示している。

従来、科学研究費補助金に係る間接経費は控除すべき自己収入の範囲に含めていたが、「国立大学法人等業務実施コスト計算書の記載方法について(情報提供)」(平成18年5月25日 文部科学省)に従い、当事業年度より控除き自己収入の範囲に含めていない。

注記事項

(重要な会計方針)

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

原則として、期間進行基準を採用している。

なお、退職一時金については費用進行基準を、また、「特別教育研究経費」、「特殊要因経費」に充当される運営費交付金の一部については、文部科学省の指定に従い成果進行基準あるいは費用進行基準を採用している。

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る。

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るが、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

なお、受託研究収入により購入した償却資産については、当該研究期間を耐用年数としている。

| | |
|--------|-------|
| 建物 | 2～50年 |
| 構築物 | 2～15年 |
| 工具器具備品 | 2～15年 |

また、特定の償却資産(国立大学法人基準第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いる。

(2) 無形固定資産

定額法を採用している。

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)に基づいている。

3. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

運営費交付金で財源措置されない職員について、当該職員の退職給付に備えるため、当該事業年度末において自己都合により退職した場合の要支給額を計上している。

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

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、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、国又は地方公共団体からの出向職員に係るものも含まれている。

4. 徴収不能引当金の計上基準

債権の貸倒れに備えるため、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、回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

5. 賞与引当金の計上基準

運営費交付金で財源措置されない職員について、当該職員の賞与支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度に負担すべき額を計上している。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

医薬品：最終仕入原価法

診療材料：最終仕入原価法(一部移動平均法による低価法)

貯蔵品：最終仕入原価法

7. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法

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

近隣の地代や賃借料を参考に計算している。

(2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年利付政府保証債の平成18年3月末利回り1.77%で計算している。

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

10年利付政府保証債の平成18年3月末利回り1.77%で計算している。

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る。

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、税込方式による。

(会計処理の変更)

1. 運営費交付金収益の計上基準の変更

「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金(退職一時金に充当されるものを除く)については、従来、期間進行基準を採用していたが、当事業年度より、当該運営費交付金の一部について、文部科学省の指定に従い成果進行基準あるいは費用進行基準を採用することに変更した。

この変更は、「運営費交付金債務の収益化における変更点等(通知)」(平成17年1月31日 文部科学省)において、当事業年度以降における運営費交付金債務の収益化の取扱いの変更点が明記されたことに伴うものである。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、当事業年度の運営費交付金収益は19,480千円減少し、経常利益及び当期純利益は19,480千円少なく計上されている。

2. 学生募集経費の計上区分の変更

従来、学生募集経費は業務費の教育経費に計上していたが、当事業年度より一般管理費に計上することに変更した。この変更は、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」に関する実務指針の一部改訂(平成18年1月17日 文部科学省 日本公認会計士協会)において、業務費及び一般管理費を区分する基準が改訂されたことに伴うものである。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、当事業年度の教育経費は11,305千円減少し、一般管理費が同額増加しているが、経常利益及び当期純利益に与える影響はない。

(表示方法の変更)

1. 貸借対照表

従来、特許に関する出願費用については、「その他の無形固定資産」として表示していたが、金額的重要性に鑑み、当事業年度より「特許権仮勘定」として表示している。

2. キャッシュ・フロー計算書

従来、受託研究活動及び受託事業活動に伴って発生した人件費支出については、それぞれ「受託研究活動に伴う経費支出」及び「受託事業活動に伴う経費支出」に含めて表示していたが、平成17年6月22日に「国立大学法人会計基準及び国立大学法人会計基準注解に関する実務指針補遺」(文部科学省 日本公認会計士協会)が公表されたことに伴い当事業年度から同実務指針に基づき「人件費支出」に含めて表示している。なお、当事業年度に「人件費支出」に含めた受託研究活動に伴う支出は32,722千円であり、受託事業活動に伴う支出は57,465千円であった。

(重要な債務負担行為)

(単位:千円)

| 契 約 件 名 | 契約金額 | 翌年度支払額 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営(仕上)工事 | 766,500 | 459,900 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営(仕上)工事(その2) | 29,400 | 17,640 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営電気設備工事(その2) | 719,250 | 431,550 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営電気設備工事(その3) | 29,400 | 17,640 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営エレベータ工事(その2) | 86,100 | 51,660 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営機械設備(衛生)工事(その2) | 378,000 | 226,800 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営機械設備(衛生)工事(その3) | 122,850 | 73,710 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営機械設備(空調)工事(その3) | 808,500 | 485,100 |
| 群馬大学(医病)中央診療棟新営機械設備(空調)工事(その4) | 138,600 | 83,160 |
| 計 | 3,078,600 | 1,847,160 |

(貸借対照表に関する注記)

1. 担保に供している資産

担保に供している資産並びに担保付債務は以下のとおりである。

担保資産

土地 5,712,000千円

担保付債務

長期借入金 3,957,168千円

2. 保証債務

独立行政法人国立大学財務・経営センター 22,879,954千円

3. 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額

11,295,294千円

(損益計算書に関する注記)

1. 附属病院における承継機器に係る資産見返勘定戻入額

附属病院において法人設立時に国から承継され、資産見返勘定を立てて会計処理を行っている診療機器等に係る当事業年度の資産見返勘定戻入額は、299,243千円である。

(キャッシュフロー計算書に関する注記)

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 | 7,495,418 千円 |
| 資金期末残高 | <u>7,495,418 千円</u> |

2.重要な非資金取引

無償譲与による資産の取得

| | |
|--------|---------------|
| 建物 | 365,336 千円 |
| 構築物 | 51,263 千円 |
| 工具器具備品 | 189,388 千円 |
| 図書 | <u>535 千円</u> |

計 606,523 千円

ファイナンス・リースによる資産の取得 200,601 千円

償還時補助金による借入金の相殺 3,261,308 千円

(重要な後発事象)

該当事項なし。

附 属 明 细 书

第 2 期

自：平成17年 4月 1日

至：平成18年 3月31日

当事業年度の附属明細書は、次事業年度から適用される減損会計に関わる部分を除き、「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(平成18年1月17日最終改訂 文部科学省 日本公認会計士協会)の様式に基づき作成している。

(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 (特定償却資産) | 建物 | 24,392,815 | 794,246 | 75,756 | 25,111,305 | 3,306,380 | 1,667,218 | 21,804,925 | |
| | 構築物 | 1,925,282 | 18,800 | 244,786 | 1,699,295 | 540,445 | 270,913 | 1,158,850 | |
| | 機械装置 | - | 4,521 | - | 4,521 | 320 | 320 | 4,200 | |
| | 工具器具備品 | 741,791 | 23,277 | 6,432 | 758,636 | 441,986 | 222,708 | 316,650 | |
| | 計 | 27,059,888 | 840,846 | 326,976 | 27,573,758 | 4,289,132 | 2,161,161 | 23,284,626 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 14,999,841 | 524,400 | - | 15,524,241 | 2,339,585 | 1,173,150 | 13,184,656 | |
| | 構築物 | 438,810 | 306,199 | 351 | 744,658 | 150,076 | 76,616 | 594,582 | |
| | 工具器具備品 | 5,017,882 | 802,923 | 1,155 | 5,819,651 | 2,657,167 | 1,377,558 | 3,162,483 | |
| | 放射性同位元素 | 25,911 | - | - | 25,911 | 5,614 | 5,182 | 20,297 | |
| | 図書 | 3,247,259 | 33,079 | 3,883 | 3,276,455 | - | - | 3,276,455 | |
| | 車両運搬具 | 22,270 | 762 | - | 23,032 | 8,136 | 4,136 | 14,895 | |
| 計 | 23,751,975 | 1,667,365 | 5,389 | 25,413,951 | 5,160,581 | 2,636,645 | 20,253,370 | | |
| 非償却資産 | 土地 | 22,248,000 | - | - | 22,248,000 | - | - | 22,248,000 | |
| | 美術品・收藏品 | 35,206 | - | - | 35,206 | - | - | 35,206 | |
| | 建設仮勘定 | 1,925,129 | 3,592,277 | 417,455 | 5,099,951 | - | - | 5,099,951 | |
| 有形固定資産計 | 土地 | 22,248,000 | - | - | 22,248,000 | - | - | 22,248,000 | |
| | 建物 | 39,392,656 | 1,318,647 | 75,756 | 40,635,547 | 5,645,965 | 2,840,369 | 34,989,581 | |
| | 構築物 | 2,364,092 | 324,999 | 245,137 | 2,443,954 | 690,522 | 347,530 | 1,753,432 | |
| | 機械装置 | - | 4,521 | - | 4,521 | 320 | 320 | 4,200 | |
| | 工具器具備品 | 5,759,673 | 826,201 | 7,587 | 6,578,287 | 3,099,153 | 1,600,266 | 3,479,133 | |
| | 放射性同位元素 | 25,911 | - | - | 25,911 | 5,614 | 5,182 | 20,297 | |
| | 図書 | 3,247,259 | 33,079 | 3,883 | 3,276,455 | - | - | 3,276,455 | |
| | 美術品・收藏品 | 35,206 | - | - | 35,206 | - | - | 35,206 | |
| | 車両運搬具 | 22,270 | 762 | - | 23,032 | 8,136 | 4,136 | 14,895 | |
| | 建設仮勘定 | 1,925,129 | 3,592,277 | 417,455 | 5,099,951 | - | - | 5,099,951 | |
| | 計 | 75,020,200 | 6,100,488 | 749,821 | 80,370,868 | 9,449,713 | 4,797,806 | 70,921,154 | |
| 無形固定資産 | 特許権 | - | 514 | - | 514 | 48 | 48 | 466 | |
| | ソフトウェア | 88,545 | 1,155 | - | 89,700 | 43,284 | 22,502 | 46,415 | |
| | 電話加入権 | 2,646 | - | - | 2,646 | - | - | 2,646 | |
| | 特許権仮勘定 | - | 48,114 | 2,372 | 45,742 | - | - | 45,742 | |
| | その他の無形固定資産 | 14,706 | - | 14,706 | - | - | - | - | |
| | 計 | 105,897 | 49,784 | 17,078 | 138,603 | 43,333 | 22,550 | 95,270 | |
| その他の資産 | 長期前払費用 | 25 | 81 | 23 | 84 | - | - | 84 | |
| | 預託金 | - | 109 | - | 109 | - | - | 109 | |
| | 計 | 25 | 191 | 23 | 193 | - | - | 193 | |

1. 金額は、千円未満を切り捨てて表示している。(以下の各明細においても同様)

2. 建設仮勘定は、中央診療棟及び保育所建設に伴う分。

3. 特許権仮勘定には、その他無形固定資産から区分掲記した14,706千円を含んでいる。

(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 | 282,659 | 4,317,029 | - | 4,320,417 | - | 279,271 | |
| 診 療 材 料 | 130,606 | 1,724,526 | - | 1,734,828 | - | 120,303 | |
| 貯 蔵 品 | 2,669 | 6,782 | - | 2,669 | - | 6,782 | 重油 |

(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 | 摘 要 |
|-----|-------|-------------|-----------------------------|-----------|--------------|-----|
| 土 地 | 宿舍駐車場 | 群馬県前橋市天川大島町 | (m ²) 300.01 | | (千円) 988 | |
| | | 群馬県桐生市相生町 | 133.38 | | 384 | |
| | | 群馬県前橋市元総社町 | 62.50 | | 312 | |
| | | そ の 他 | 25.00 | | 119 | |
| | 小 計 | | 520.89 | | 1,804 | |
| | そ の 他 | | 827.07 | | 202 | |
| | 小 計 | | 1,347.96 | | 2,006 | |
| 建 物 | 職員宿舍 | 群馬県前橋市天川大島町 | 1,318.16 | 鉄筋コンクリート造 | 19,692 | |
| | | 群馬県桐生市相生町 | 749.68 | 鉄筋コンクリート造 | 9,788 | |
| | | 群馬県前橋市元総社町 | 382.80 | 鉄筋コンクリート造 | 5,102 | |
| | | そ の 他 | 140.04 | 鉄筋コンクリート造 | 2,177 | |
| | 小 計 | | 2,590.68 | | 36,760 | |
| 合 計 | | 3,938.64 | | 38,767 | | |

(4) P F I の明細

該当事項なし。

(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: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 |
|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|------------|------------|
| 施設整備資金借入金 (NTT無利子借入金) | 3,261,308 | - | 3,261,308 | - | - | - | 償還時補助金にて相殺 |
| 国立大学財務・経営センター | 1,103,759 | 2,853,409 | - | 3,957,168 | 年 1.52% | 平成43年3月18日 | |
| 計 | 4,365,067 | 2,853,409 | 3,261,308 | 3,957,168 | | | |

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項なし。

(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 | - | 32,920 | - | - | 32,920 | |
| 計 | - | 32,920 | - | - | 32,920 | |

(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 | 当期増加額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増加額 | 期末残高 | |
| 未収附属病院収入 | 2,677,731 | 238,670 | 2,916,402 | 98,000 | 37,000 | 135,000 | |
| 計 | 2,677,731 | 238,670 | 2,916,402 | 98,000 | 37,000 | 135,000 | |

(注) 貸倒見積高の算定方法

1. 一般債権は、過去の貸倒実績率により貸倒見積高を算定している。
2. 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貸倒見積高を算定している。

(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 | - | 20,971 | - | 20,971 | |
| 退職一時金に係る債務 | - | 20,971 | - | 20,971 | |
| 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 | - | 20,971 | - | 20,971 | |

(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 金額 |
|--------------------------|------|--------------------|------|-----------|------|-------------------|------|--------------------|-------------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | |
| 独立行政法人国立大学財務・経営センター債務負担金 | 31 | (千円) 25,098,191 | - | (千円) - | 2 | (千円) 2,218,236 | 29 | (千円) 22,879,954 | - |

(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 | 35,622,695 | - | - | 35,622,695 | |
| | 計 | 35,622,695 | - | - | 35,622,695 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 譲 与 | 3,039,976 | - | - | 3,039,976 | |
| | 施 設 費 | 40,506 | 827,005 | - | 867,511 | 1 |
| | 目的積立金 | - | 17,371 | - | 17,371 | 2 |
| | 補 助 金 等 | 22,524 | 3,261,308 | - | 3,283,832 | 3 |
| | 損益外固定資産 除売却差額 | - | 85,379 | - | 85,379 | 4 |
| | 計 | 3,103,006 | 4,020,305 | - | 7,123,312 | |
| | 損益外減価償却 累計額 | 2,161,892 | 2,161,161 | 33,921 | 4,289,132 | 5 |
| | 差 引 計 | 941,113 | 1,859,144 | 33,921 | 2,834,179 | |

- 1 資本剰余金の当期増加額は、施設整備費補助金による固定資産の取得相当額。
- 2 資本剰余金の当期増加額は、目的積立金による固定資産の取得相当額。
- 3 資本剰余金の当期増加額は、国立大学法人施設整備資金貸付金償還時補助金受入額。
- 4 資本剰余金の当期減少額は、立木竹等の除却によるもの。
- 5 損益外減価償却累計額の当期減少額は、立木竹等の除却によるもの。

(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

(単位:千円)

| 区 分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘 要 |
|-----------------|------|-----------|--------|-----------|---------------------------------------|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | - | 922,431 | - | 922,431 | 当期増加額は、前期の利益処分によるもの。 |
| 準用通則法第44条第3項積立金 | - | 658,835 | 63,591 | 595,243 | 当期増加額は、前期の利益処分によるもの。当期減少額は、(13)-2を参照。 |
| 教育研究積立金 | - | 312,867 | 63,591 | 249,275 | |
| 附属病院積立金 | - | 345,967 | - | 345,967 | |
| 計 | - | 1,581,266 | 63,591 | 1,517,675 | |

(13)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|----------|---------|----------------------------------|
| 目的積立金取崩額 | 教育研究積立金 | 46,219 教育研究環境等の充実に伴う費用等の発生に伴うもの。 |
| | 計 | 46,219 |
| その他 | 教育研究積立金 | 17,371 教育研究環境等の充実に伴う資産の調達に伴うもの。 |
| | 計 | 17,371 |

(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 | | | 181,072 | |
| 備品費 | | | 79,614 | |
| 印刷製本費 | | | 37,522 | |
| 水道光熱費 | | | 150,098 | |
| 旅費交通費 | | | 46,269 | |
| 賃借料 | | | 49,829 | |
| 保守費 | | | 14,186 | |
| 修繕費 | | | 56,891 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 151,300 | |
| 奨学費 | | | 208,989 | |
| 減価償却費 | | | 38,115 | |
| その他 | | | 32,859 | 1,046,748 |
| 研究経費 | | | | |
| 消耗品費 | | | 372,486 | |
| 備品費 | | | 128,204 | |
| 水道光熱費 | | | 68,477 | |
| 旅費交通費 | | | 143,896 | |
| 保守費 | | | 19,058 | |
| 修繕費 | | | 46,433 | |
| 諸会費 | | | 24,852 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 85,486 | |
| 減価償却費 | | | 299,011 | |
| その他 | | | 37,296 | 1,225,202 |
| 診療経費 | | | | |
| 材料費 | | | | |
| 医薬品費 | 4,596,392 | | | |
| 診療材料費 | 1,891,050 | | | |
| 医療消耗器具備品費 | 296,221 | 6,783,663 | | |
| 委託費 | | | | |
| 検査委託費 | 75,994 | | | |
| 給食委託費 | 375,872 | | | |
| 寝具委託費 | 41,574 | | | |
| 医事委託費 | 123,278 | | | |
| 清掃委託費 | 18,983 | | | |
| 保守委託費 | 236,705 | | | |
| その他 | 189,681 | 1,062,090 | | |
| 設備関係費 | | | | |
| 減価償却費 | 2,140,837 | | | |
| 機器賃借料 | 532,367 | | | |
| 修繕費 | 298,166 | | | |
| その他 | 21,189 | 2,992,560 | | |
| 研修費 | | | 597 | |
| 経費 | | | | |
| 消耗品費 | 201,003 | | | |
| 備品費 | 28,270 | | | |
| 水道光熱費 | 384,396 | | | |
| 旅費交通費 | 44,011 | | | |
| 通信運搬費 | 11,515 | | | |
| 賃借料 | 15,139 | | | |
| 損害保険料 | 19,667 | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 110,985 | | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 37,000 | | | |
| その他 | 57,336 | 909,325 | | 11,748,237 |
| 教育研究支援経費 | | | | |
| 消耗品費 | | | 137,274 | |
| 備品費 | | | 32,100 | |
| 印刷製本費 | | | 5,521 | |
| 水道光熱費 | | | 30,787 | |
| 旅費交通費 | | | 5,239 | |
| 通信運搬費 | | | 9,216 | |
| 賃借料 | | | 128,167 | |
| 修繕費 | | | 16,326 | |
| 報酬・委託・手数料 | | | 17,503 | |
| 減価償却費 | | | 105,154 | |
| 雑費 | | | 23,976 | |
| その他 | | | 9,144 | 520,413 |
| 受託研究費 | | | | |
| 消耗品費 | | | 203,650 | |
| 備品費 | | | 33,892 | |
| 水道光熱費 | | | 8,172 | |
| 旅費交通費 | | | 17,545 | |
| 賃借料 | | | 5,725 | |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 報酬・委託・手数料 | | 26,465 | |
| 減価償却費 | | 35,864 | |
| 非常勤人件費(管理) | | 30,996 | |
| その他 | | 9,288 | 371,601 |
| 受託事業費 | | | |
| 消耗品費 | | 85,764 | |
| 備品費 | | 15,050 | |
| 水道光熱費 | | 7,967 | |
| 旅費交通費 | | 9,693 | |
| 賃借料 | | 2,472 | |
| 修繕費 | | 4,387 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 13,812 | |
| 減価償却費 | | 6,859 | |
| 非常勤人件費(管理) | | 56,865 | |
| その他 | | 2,895 | 205,766 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 72,735 | |
| 通勤手当 | | 638 | |
| 賞与 | | 27,384 | |
| 退職給付費用 | | 55,869 | |
| 法定福利費 | | 7,801 | 164,429 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 5,009,699 | | |
| 通勤手当 | 73,052 | | |
| 賞与 | 1,866,733 | | |
| 退職給付費用 | 474,001 | | |
| 法定福利費 | 868,178 | 8,291,665 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 493,259 | | |
| 通勤手当 | 2,202 | | |
| 法定福利費 | 46,048 | | |
| 児童手当拠出金 | 320 | 541,830 | 8,833,495 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 4,188,305 | | |
| 通勤手当 | 56,571 | | |
| 賞与 | 1,315,224 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 32,920 | | |
| 退職給付費用 | 809,559 | | |
| 法定福利費 | 704,872 | 7,107,452 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 1,213,428 | | |
| 通勤手当 | 30,756 | | |
| 賞与 | 93,185 | | |
| 退職給付費用 | 13,696 | | |
| 法定福利費 | 168,392 | | |
| 児童手当拠出金 | 1,165 | 1,520,624 | 8,628,077 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 78,610 | |
| 備品費 | | 13,563 | |
| 印刷製本費 | | 32,780 | |
| 水道光熱費 | | 125,921 | |
| 旅費交通費 | | 36,847 | |
| 通信運搬費 | | 20,206 | |
| 賃借料 | | 27,704 | |
| 保守費 | | 40,328 | |
| 修繕費 | | 107,451 | |
| 損害保険料 | | 11,476 | |
| 諸会費 | | 9,148 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 119,285 | |
| 租税公課 | | 17,361 | |
| 減価償却費 | | 33,353 | |
| その他 | | 17,632 | 691,673 |

人件費の定義は、基本的に「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)」(以下「ガイドライン」という。)によることとする。ここでいう常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再雇用職員」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ある。

(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 | 摘 要 |
|--------|---------|----------------|----------------|----------------|-------|------------|---------|-----|
| | | | 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 | 341,471 | - | 341,471 | - | - | 341,471 | - | |
| 平成17年度 | - | 12,866,099 | 12,009,974 | 45,792 | - | 12,055,767 | 810,331 | |
| 合 計 | 341,471 | 12,866,099 | 12,351,445 | 45,792 | - | 12,397,238 | 810,331 | |

(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 | 17年度交付分 | 合 計 | 摘 要 |
|-----------|---------|------------|------------|-----|
| 期間進行基準 | - | 10,879,904 | 10,879,904 | |
| 成果進行基準 | - | 138,227 | 138,227 | |
| 費用進行基準 | 341,471 | 991,843 | 1,333,314 | |
| 合 計 | 341,471 | 12,009,974 | 12,351,445 | |

(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 | |
| 中央診療棟(軸) | 69,098 | 69,098 | - | - | |
| 事 業 費 | 69,098 | 69,098 | - | - | |
| 中央診療棟(軸) | 127,224 | 125,434 | - | 1,790 | |
| 事 業 費 | 124,803 | 124,803 | - | - | |
| 事 務 費 | 2,421 | 631 | - | 1,790 | |
| 中央診療棟(仕上) | 124,884 | 124,088 | - | 796 | |
| 事 業 費 | 123,270 | 123,144 | - | 126 | |
| 事 務 費 | 1,614 | 944 | - | 670 | |
| 工学部4号館改修工事 | 870,489 | - | 788,247 | 82,241 | |
| 事 業 費 | 852,600 | - | 775,075 | 77,524 | |
| 事 務 費 | 17,889 | - | 13,172 | 4,716 | |
| アスベスト対策事業 | 2,058 | - | - | 2,058 | |
| 営 繕 事 業 | 52,000 | - | 38,757 | 13,242 | |
| 計 | 1,245,753 | 318,620 | 827,005 | 100,127 | |

(16)-2 補助金等の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 当期交付額 | 当 期 振 替 額 | | | | | 摘 要 |
|---------------------------|-----------|-----------------|--------------|-----------|--------------|---------|-----|
| | | 建設仮勘定 見返補助金等 | 資産見返 補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益計上 | |
| 国立大学法人施設整備資金貸 付金償還時補助金 | 3,261,308 | - | - | 3,261,308 | - | - | |
| 大学改革推進等補助金 | 63,523 | - | 7,291 | - | - | 56,231 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | 44,570 | - | - | - | - | 44,570 | |
| 医療施設等整備費補助金 | 6,857 | - | 3,096 | - | - | 3,760 | |
| 合 計 | 3,376,258 | - | 10,388 | 3,261,308 | - | 104,561 | |

(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 | | 摘 要 |
|-------|-------|-----------------------------|-------------------|---------------------------|---------------|-----|
| | | 支 給 額 | 支給員数 | 支 給 額 | 支給員数 | |
| 役 員 | 常 勤 | 97,379 (97,379) | 6 (6) | 55,869 (55,869) | 2 (2) | |
| | 非 常 勤 | 3,378 | 2 | - | - | |
| | 計 | 100,757 | 8 | 55,869 | 2 | |
| 教 職 員 | 常 勤 | 12,509,586 (12,045,604) | 1,804 (1,680) | 1,262,589 (1,259,458) | 133 (128) | |
| | 非 常 勤 | 1,832,831 | 1,141 | 13,696 | 179 | |
| | 計 | 14,342,418 | 2,945 | 1,276,285 | 312 | |
| 合 計 | 常 勤 | 12,606,966 (12,142,984) | 1,810 (1,686) | 1,318,459 (1,315,328) | 135 (130) | |
| | 非 常 勤 | 1,836,209 | 1,143 | 13,696 | 179 | |
| | 計 | 14,443,176 | 2,953 | 1,332,155 | 314 | |

- 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」によることとする。ここでいう常勤職員とは、ガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再雇用職員」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ある。
- 「常勤」欄の下段に()書きは、「退職金相当額を運営費交付金で措置する対象者数について(通知)」(平成16年6月3日付人事課長16文科人第84号)における「退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員」の支給額を内数で記載している。
- 役員に対する報酬等の支給の基準の概要並びに教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要
 - 役員に対する報酬等の支給の基準
 - 役員の報酬等については、国立大学法人群馬大学役員報酬規則に基づき支給している。
 - 役員に対する退職手当の計算方法
 - 役員の退職手当については、国立大学法人群馬大学役員退職手当規則に基づき支給することとなっている。
 - 教職員に対する給与の支給の基準
 - 教職員に対する給与については、国立大学法人群馬大学教職員給与規則に基づき支給している。
 - 教職員に対する退職手当の計算方法
 - 教職員に対する退職手当については、国立大学法人群馬大学教職員退職手当規則に基づき支給している。
- 教職員の給与の支給人員数は、年間平均支給人員数によって記載している。
- 上記支給額には、賞与引当金繰入額、退職給付引当金繰入額及び法定福利費を含んでいない。

(18) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

| 区 分 | 附属病院 | 学部その他 | 合 計 | 摘 要 |
|----------|------------|------------|------------|-----|
| 業務費用 | 19,443,482 | 14,788,749 | 34,232,231 | |
| 業務費 | 18,646,908 | 14,097,065 | 32,743,973 | |
| 教育経費 | - | 1,046,748 | 1,046,748 | |
| 研究経費 | - | 1,225,202 | 1,225,202 | |
| 診療経費 | 11,748,237 | - | 11,748,237 | |
| 教育研究支援経費 | - | 520,413 | 520,413 | |
| 受託研究費 | 33,458 | 338,143 | 371,601 | |
| 受託事業費 | 150,516 | 55,250 | 205,766 | |
| 人件費 | 6,714,696 | 10,911,306 | 17,626,003 | |
| 一般管理費 | - | 691,673 | 691,673 | |
| 財務費用 | 796,573 | 10 | 796,584 | |
| 業務収益 | 20,386,001 | 15,136,008 | 35,522,010 | |
| 運営費交付金収益 | 3,044,622 | 9,306,823 | 12,351,445 | |
| 学生納付金収益 | - | 4,002,661 | 4,002,661 | |
| 附属病院収益 | 16,532,490 | - | 16,532,490 | |
| 受託研究等収益 | 38,492 | 352,905 | 391,397 | |
| 受託事業等収益 | 209,772 | 58,807 | 268,580 | |
| 寄附金収益 | 198,314 | 589,990 | 788,304 | |
| 財務収益 | 3 | 1,286 | 1,289 | |
| 雑 益 | 362,306 | 823,533 | 1,185,840 | |
| 業務損益 | 942,519 | 347,259 | 1,289,779 | |
| 帰属資産 | 28,561,261 | 53,184,005 | 81,745,267 | |

(注) 1. セグメントの主な区分方法

群馬大学は、附属病院と教育研究施設から構成されている。

セグメント区分は、教育研究、診療等の業務執行組織を勘案し決定している。

2. 目的積立金の取り崩しを財源とする各セグメント別の費用額は、以下のとおりである。

| | |
|-------|-----------|
| 附属病院 | - 千円 |
| 学部その他 | 46,219 千円 |
| 計 | 46,219 千円 |

3. 損益外減価償却相当額の各セグメント別の金額は、以下のとおりである。

| | |
|-------|--------------|
| 附属病院 | 32,164 千円 |
| 学部その他 | 2,128,996 千円 |
| 計 | 2,161,161 千円 |

4. 引当外退職給付増加見積額の各セグメント別の金額は、以下のとおりである。

| | |
|-------|------------|
| 附属病院 | 155,697 千円 |
| 学部その他 | 197,721 千円 |
| 計 | 42,024 千円 |

5. 会計処理の変更

(1) 運営費交付金収益の計上基準の変更

会計処理の変更「1. 運営費交付金収益の計上基準の変更」に記載されているとおり、「特別教育研究経費」「特殊要因経費」に充当される運営費交付金(退職一時金に充当されるものを除く)に係る収益の計上基準を変更した。

この変更に伴い「附属病院」セグメントの運営費交付金収益及び業務損益が 18,000千円減少し、「学部その他」セグメントの運営費交付金収益及び業務損益が 1,480千円減少している。なお、この変更に伴う帰属資産への影響はない。

(2) 学生募集経費の計上区分の変更

会計処理の変更「2. 学生募集経費の計上区分の変更」に記載されているとおり、学生募集経費の計上区分を変更した。

この変更に伴い「学部その他」セグメントの教育経費は 11,305千円減少し、一般管理費が同額増加しているが、業務損益及び帰属資産に与える影響はない。

(19) 寄附金の明細

| 区 分 | 当 期 受 入 | 件 数 | 摘 要 |
|-------|-----------------|------------|--|
| 附属病院 | (千円) 683,467 | (件) 384 | |
| 学部その他 | 866,545 | 1,965 | |
| 合 計 | 1,550,012 | 2,349 | 当期受入及び件数には、現物寄附 698,422千円(335件)を含んでいる。 |

(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 | 摘 要 |
|-------|--------|---------|---------|--------|-----|
| 附属病院 | 24,411 | 20,763 | 37,655 | 7,519 | |
| 学部その他 | 14,606 | 165,923 | 169,747 | 10,782 | |
| 合 計 | 39,018 | 186,686 | 207,402 | 18,302 | |

(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 | 摘 要 |
|-------|--------|---------|---------|--------|-----|
| 附属病院 | 407 | 4,300 | 837 | 3,870 | |
| 学部その他 | 16,098 | 187,485 | 183,158 | 20,425 | |
| 合 計 | 16,505 | 191,785 | 183,995 | 24,295 | |

(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 | 摘 要 |
|-------|---------|---------|---------|---------|-----|
| 附属病院 | 122,284 | 210,445 | 209,772 | 122,956 | |
| 学部その他 | - | 58,807 | 58,807 | - | |
| 合 計 | 122,284 | 269,253 | 268,580 | 122,956 | |

(23) 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

| 種 目 | 当 期 受 入 | 件 数 | 摘 要 |
|---------------------|------------------------|-----|-----|
| 特定領域研究 | (183,300) - | 30 | |
| 基盤研究(A) | (33,270) 9,900 | 5 | |
| 基盤研究(B) | (261,130) - | 53 | |
| 基盤研究(C) | (160,100) - | 117 | |
| 萌芽研究 | (36,000) - | 23 | |
| 若手研究(A) | (24,100) 7,230 | 3 | |
| 若手研究(B) | (99,900) - | 79 | |
| 学術創成研究費 | (60,500) 18,150 | 1 | |
| 特別研究員奨励費 | (9,000) - | 9 | |
| 先端的基盤開発研究事業 | (4,000) - | 1 | |
| 第3次対がん総合戦略研究事業 | (200) - | 1 | |
| エイズ・肝炎・新興再興感染症研究事業 | (9,600) - | 4 | |
| 免疫アレルギー疾患予防・治療研究事業 | (8,700) - | 4 | |
| こころの健康科学研究事業 | (5,700) - | 4 | |
| 難治性疾患克服研究事業 | (8,300) - | 9 | |
| 創薬等ヒューマンサイエンス総合研究事業 | (8,600) - | 2 | |
| 食品医療品等リスク分析研究事業 | (500) - | 1 | |
| 厚生労働省がん研究助成金 | (4,100) - | 3 | |
| 21世紀COEプログラム | (224,000) 6,900 | 2 | |
| 産業技術助成事業費助成金 | (35,497) 10,263 | 3 | |
| 合 計 | (1,176,497) 52,443 | 354 | |

間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として()内に記載している。

(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(24)-1 流動資産

現金及び預金

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------|-----------|-----|
| 現 金 | 1,084 | |
| 預 金 | 7,494,334 | |
| 普通預金 | | |
| 計 | 7,495,418 | |

(24)-2 固定負債

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 | 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 債務負担金 | 25,098,191 | - | 2,218,236 | 22,879,954 (2,236,920) | 年 3.11% | 平成40年9月29日 | |
| 計 | 25,098,191 | - | 2,218,236 | 22,879,954 | | | |

()内は、1年以内返済予定額。

(24)-3 流動負債
未払金

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|-----------|-----------|-----|
| 退職未払金 | 1,182,735 | |
| 医薬品・診療材料等 | 1,046,313 | |
| 有形固定資産未払金 | 556,142 | |
| 給与未払金 | 260,615 | |
| そ の 他 | 657,541 | |

(25) 関連公益法人等の概況

(25)-1 関連公益法人等の概要

名称

財団法人同愛会

業務の概要

国立大学法人群馬大学医学部における医学研究を奨励助成し、同時に附属病院の患者に賑恤を行い、かつ、職員及び学生の学事研修等に便宜を供している。

国立大学法人等との関係

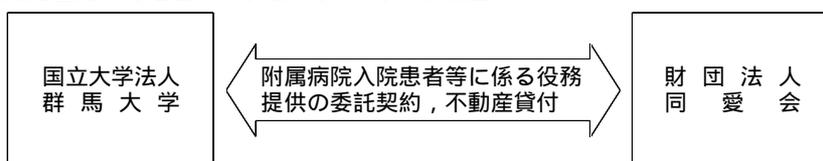
国立大学法人群馬大学医学部附属病院内に事務所を置き、医学部及び附属病院における医学研究の奨励及び助成、入院療養に必要な諸施設等の便宜供与、入院患者等への役務に対する業務を行っている。

役員の名

(平成18年 3月31日現在)

| 役 職 名 | 氏 名 | 最 終 職 名 |
|-------|---------|-----------------|
| 理 事 長 | 山 中 英 壽 | 元群馬大学教授医学部 |
| 常務理事 | 清 水 敏 之 | 元群馬大学医学部事務部長 |
| 理 事 | 矢 嶋 日出晴 | 元群馬大学庶務部庶務課課長補佐 |
| " | 荒 井 良 高 | |
| " | 濱 田 えり子 | |
| " | 紺 正 行 | |
| 監 事 | 小 林 功 | 元群馬大学教授医学部 |
| " | 田 村 元 | |

関連公益法人等と国立大学法人等の取引の関連図



上記の取引のほか、同財団より寄附を受けている。

(25)-2 関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

| 関連公益法人等の名称 | 財 務 状 況 | |
|------------|------------------------|-----------|
| | (平成17年4月1日～平成18年3月31日) | |
| 財団法人同愛会 | 資産の額 | 1,813,442 |
| | 負債の額 | 824,553 |
| | 正味財産の額 | 988,889 |
| | 当期収入合計額 | 2,234,819 |
| | 当期支出合計額 | 2,239,741 |
| | 当期収支差額 | 4,922 |

(25)-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、拋出、寄附等の明細
該当事項なし。

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
該当事項なし。

(25)-4 関連公益法人等との取引の状況

関連公益法人等に対する債権債務の明細 (単位:千円)

| 関連公益法人等の名称 | 財 務 状 況 | |
|------------|---------|--------|
| | 科 目 | 金 額 |
| 財団法人同愛会 | 未 払 金 | 35,111 |

国立大学法人等が行っている関連公益法人等に対する債務保証の明細
該当事項なし。

関連公益法人等の事業収入の金額と、これらのうち国立大学法人等の発注等に係る金額及びその割合
(単位:千円)

| 関連公益法人等の名称 | 法 人 等 の 事 業 収 入 | 左 記 の うち 当 法 人 の 発 注 高 | 割 合 (%) |
|------------|------------------------|---------------------------|---------|
| | (平成17年4月1日～平成18年3月31日) | | |
| 財団法人同愛会 | 2,193,384 | 421,405 | 19.21% |