

平成24事業年度

財 務 諸 表

自：平成24年4月 1日

至：平成25年3月31日

公立大学法人九州歯科大学

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	4
損失の処理に関する書類（案）	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記事項	7
附属明細書	別紙

貸借対照表

公立大学法人九州歯科大学

貸借対照表

(平成25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		2,031,417
建物	17,787,997	
減価償却累計額	▲ 2,200,355	
減損損失累計額	▲ 21,557	15,566,085
構築物	395,105	
減価償却累計額	▲ 52,077	343,028
工具器具備品	829,251	
減価償却累計額	▲ 686,500	142,751
医療用工具器具備品	615,526	
減価償却累計額	▲ 244,885	370,640
リース資産	93,256	
減価償却累計額	▲ 84,238	9,017
図書		183,669
美術品		22,761
有形固定資産合計		18,669,372

2 無形固定資産

ソフトウェア		12,670
電話加入権		75
無形固定資産合計		12,745

固定資産合計

18,682,118

II 流動資産

現金及び預金		477,767
未収附属病院収入	137,779	
徴収不能引当金	▲ 1,222	136,556
その他の未収入金	718	
貸倒引当金	▲ 185	532
たな卸資産		1,488
医薬品及び診療材料		16,925

流動資産合計

633,271

資産合計

19,315,389

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	45,407	
資産見返補助金等	288,758	
資産見返寄附金	48,151	
資産見返物品受贈額	502,427	884,745

長期リース債務 3,289

固定負債合計 888,035

II 流動負債

運営費交付金債務	39,548	
寄附金債務	34,040	
前受受託研究費	2,025	
前受共同研究費	840	
前受金	937	
未払金	237,285	
未払消費税等	2,638	
預り金	39,444	
リース債務	5,390	

流動負債合計 362,151

負債合計 1,250,186

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金	19,679,209	
資本金合計		19,679,209

II 資本剰余金

資本剰余金	472,368	
損益外減価償却累計額 (▲)	▲ 2,208,245	
損益外減損損失累計額 (▲)	▲ 21,557	
資本剰余金合計		▲ 1,757,434

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	216,739	
当期未処理損失	73,311	
(うち当期総損失)	(73,311)	
利益剰余金合計		143,427

純資産合計 18,065,202

負債純資産合計 19,315,389

損益計算書

公立大学法人九州歯科大学

損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	177,832		
研究経費	178,434		
診療経費	688,355		
教育研究支援経費	41,418		
受託研究費	8,130		
役員人件費	40,004		
教員人件費	1,178,745		
職員人件費	690,411	3,003,332	
一般管理費		293,899	
財務費用			
支払利息	442	442	
雑損		4,197	
経常費用合計			3,301,871
経常収益			
運営費交付金収益		1,449,091	
授業料収益		373,199	
入学金収益		63,606	
検定料収益		10,379	
附属病院収益		1,003,458	
受託研究等収益			
その他の団体	9,183	9,183	
補助金等収益		120,893	
寄附金収益		23,631	
その他の業務収益		1,295	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	10,855		
資産見返補助金等戻入	89,305		
資産見返寄附金戻入	9,888		
資産見返物品受贈額戻入	12,988	123,036	
財務収益			
受取利息	107		
その他の財務収益	54	162	
雑益			
財産貸付料収益	7,516		
手数料収益	732		
科学研究費間接経費収入	31,481		
その他の雑益	10,914	50,644	
経常収益合計			3,228,581
経常損失			73,290
臨時損失			
その他の臨時損失		1,377	1,377
臨時利益			
その他の臨時利益		1,356	1,356
当期純損失			73,311
当期総損失			73,311

キャッシュ・フロー計算書

公立大学法人九州歯科大学

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25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	▲ 873,916
人件費支出	▲ 1,912,750
その他の業務支出	▲ 279,406
運営費交付金収入	1,488,640
授業料収入	373,805
入学金収入	63,888
検定料収入	10,379
附属病院収入	1,006,522
受託研究等収入	16,083
補助金等収入	163,118
寄附金収入	31,634
その他の収入	56,949
預り金等の純増加額	2,425
小計	147,372
設立団体納付金の支払額	▲ 160,812
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 13,440
II 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	▲ 64,193
無形固定資産の取得による支出	▲ 4,595
小計	▲ 68,789
利息及び配当金の受取額	107
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 68,681
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
ファイナンス・リース債務の返済による支出	▲ 15,544
小計	▲ 15,544
利息の支払額	▲ 442
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 15,986
IV 資金増加額	▲ 98,108
V 資金期首残高	575,876
VI 資金期末残高	477,767

損失の処理に関する書類（案）

公立大学法人九州歯科大学

損失の処理に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処理損失		73,311,370
当期総損失	73,311,370	
II 損失処理額		
前中期目標期間繰越積立金取崩額	<u>73,311,370</u>	<u>73,311,370</u>
III 次期繰越欠損金		<u><u>—</u></u>

行政サービス実施コスト計算書

公立大学法人九州歯科大学

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25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	3,003,332	
	一般管理費	293,899	
	財務費用	442	
	雑損	4,197	
	臨時損失	1,377	3,303,249
(2)	(控除)自己収入等		
	授業料収益	▲ 373,199	
	入学金収益	▲ 63,606	
	検定料収益	▲ 10,379	
	その他の業務収益	▲ 1,295	
	附属病院収益	▲ 1,003,458	
	受託研究等収益	▲ 9,183	
	寄附金収益	▲ 23,631	
	資産見返運営費交付金等戻入	▲ 10,855	
	資産見返寄附金戻入	▲ 9,888	
	財務収益	▲ 162	
	雑益	▲ 19,162	
	臨時利益	▲ 1,356	▲ 1,526,178
	業務費用合計		1,777,071
II	損益外減価償却相当額		539,267
III	損益外減損損失相当額		3,372
IV	引当外賞与増加見積額		6,204
V	引当外退職給付増加見積額		89,853
VI	機会費用		
	地方公共団体出資の機会費用	99,569	99,569
VII	行政サービス実施コスト		<u>2,515,338</u>

注記事項

公立大学法人九州歯科大学

注 記 事 項

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

原則として、期間進行基準を採用しております。

なお、退職一時金及び個人業績評価加算、特別交付金のうちの特別経費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。

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

建物	7～45年
構築物	10～60年
工具器具備品	4～15年
医療用工具器具備品	4～10年

なお、受託研究等収入により購入の資産については、当該受託研究期間を耐用年数としております。

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）の減価償却相当額については、財産的基礎の減少と考えるべきであることから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) 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

債権の回収不能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債権の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

役員及び教職員に対して支給する賞与については、翌期以降の運営交付金により財源措置がなされているため、賞与引当金は計上していません。

なお、行政サービス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

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ません。

なお、行政サービス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、地方独立行政法人会計基準第87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

(1) たな卸資産(貯蔵品) 評価基準: 低価法 評価方法: 最終仕入原価法

(2) 医薬品及び診療材料 評価基準: 低価法 評価方法: 最終仕入原価法

5 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

地方公共団体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25年3月末利回りを参考に、0.560%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。

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 賞与引当金の見積額

運営費交付金から充当されるべき賞与引当金の見積額は 111,161千円です。

2 退職給付引当金の見積額

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は 1,289,390千円です。

III 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

平成25年3月31日

現金及び預金 477,767千円

IV 行政サービス実施コスト計算書関係

1 引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額の対象

引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額の中には、福岡県からの派遣職員に係るものが以下のとおり含まれております。

・引当外賞与増加見積額のうち派遣職員に係る額 ▲ 2,313千円

・引当外退職給付増加見積額のうち派遣職員に係る額 ▲ 24,854千円

V 金融商品に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金に限定し実施しております。

資金運用にあたっては当法人が適用する地方独立行政法人法第43条の規定に基づき実施しておりますが、公債・社債及び株式等は保有していません。

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：千円)

	貸借対照表計上額(*)	時価(*)	差額(*)
(1) 現金及び預金	477,767	477,767	—
(2) 未払金	(237,285)	(237,285)	—

(*)負債で表示されているものについては、()で表示しております。

(注)金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

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

(2) 未払金

未払金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、該当帳簿価額によっております。

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：千円)

用途	種類	場所	帳簿価額
共同住宅	建物	北九州市小倉北区真鶴2丁目40番地, 28番地	674

(2) 減損の認識に至った経緯

上記共同住宅の一部につき、使用が想定されていないため、減損を認識し、帳簿価額を回収可能サービス価額まで減額しております。

(3) 減損額の内訳

(単位：千円)

種類	損益計算書計上額	損益計算書に計上していない額 (損益外減損損失累計額)	計
建物	—	3,372	3,372

VII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VIII 重要な後発事象

該当事項はありません。

別紙

附属明細書

公立大学法人九州歯科大学

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並びに減損損失の明細	1
(2) たな卸資産の明細	2
(3) 有価証券の明細	2
(4) 長期貸付金の明細	2
(5) 長期借入金の明細	2
(6) 引当金の明細	2
(7) 資産除去債務の明細	3
(8) 保証債務の明細	3
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	3
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	3
(11) 業務費及び一般管理費の明細	4
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	7
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	7
(14) 役員及び職員の給与の明細	7
(15) 開示すべきセグメント情報	8
(16) 寄附金の明細	9
(17) 受託研究の明細	9
(18) 共同研究の明細	9
(19) 科学研究費補助金の明細	9
(20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	10

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85 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。)並びに減損損失の明細

(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		減損損失累計額			差引 期末 残高	摘要	
					当期 償却額	当期 償却額	当期 損益内	当期 損益外				
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	17,736,758	-	-	17,736,758	2,194,613	535,392	21,557	-	3,372	15,520,586	
	構築物	4,431	-	-	4,431	789	345	-	-	-	3,641	
	工具器具備品	20,940	-	-	20,940	8,443	2,569	-	-	-	12,496	
	計	17,762,129	-	-	17,762,129	2,203,846	538,307	21,557	-	3,372	15,536,725	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	48,256	2,983	-	51,239	5,741	4,610	-	-	-	45,498	
	構築物	390,674	-	-	390,674	51,288	12,374	-	-	-	339,386	
	工具器具備品	797,853	13,275	2,817	808,311	678,056	57,843	-	-	-	130,254	
	医療用工具器具備品	615,871	1,492	1,837	615,526	244,885	101,093	-	-	-	370,640	
	リース資産	104,281	-	11,025	93,256	84,238	18,999	-	-	-	9,017	
	図書	181,373	2,894	597	183,669	-	-	-	-	-	183,669	
	計	2,138,311	20,644	16,278	2,142,677	1,064,210	194,921	-	-	-	1,078,467	
非償却有形固定資産	土地	2,031,417	-	-	2,031,417	-	-	-	-	-	2,031,417	
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	-	-	-	22,761	
	計	2,054,179	-	-	2,054,179	-	-	-	-	-	2,054,179	
有形固定資産合計	土地	2,031,417	-	-	2,031,417	-	-	-	-	-	2,031,417	
	建物	17,785,014	2,983	-	17,787,997	2,200,355	540,003	21,557	-	3,372	15,566,085	注1
	構築物	395,105	-	-	395,105	52,077	12,720	-	-	-	343,028	
	工具器具備品	818,794	13,275	2,817	829,251	686,500	60,412	-	-	-	142,751	注2
	医療用工具器具備品	615,871	1,492	1,837	615,526	244,885	101,093	-	-	-	370,640	注3
	リース資産	104,281	-	11,025	93,256	84,238	18,999	-	-	-	9,017	注4
	図書	181,373	2,894	597	183,669	-	-	-	-	-	183,669	注5
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	-	-	-	22,761	
計	21,954,620	20,644	16,278	21,958,986	3,268,056	733,229	21,557	-	3,372	18,669,372		
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	4,798	-	-	4,798	4,398	959	-	-	-	399	
	計	4,798	-	-	4,798	4,398	959	-	-	-	399	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	46,319	5,712	-	52,031	39,761	6,611	-	-	-	12,270	
	計	46,319	5,712	-	52,031	39,761	6,611	-	-	-	12,270	
非償却無形固定資産	電話加入権	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
	計	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
無形固定資産合計	ソフトウェア	51,117	5,712	-	56,830	44,159	7,571	-	-	-	12,670	注6
	電話加入権	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
	計	51,192	5,712	-	56,905	44,159	7,571	-	-	-	12,745	
投資その他の資産	敷金・保証金	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

当期増減額の主な要因は以下のとおりです。

注1 建物の当期増加額は、建物附属設備でエアコン増設工事1,617千円等によるものです。

注2 工具器具備品の当期増加額は、フリージカルアナライザーシステム2,173千円等の科研費寄附による増加及び業務管理システムサーバ1,197千円の購入等によるものです。当期減少額は、モノクロ複合機1,495千円等の除却によるものです。

注3 医療用工具器具備品の当期増加額は、生物顕微鏡698千円の購入等によるものです。当期減少額は、アナライザー1,837千円の除却によるものです。

注4 リース資産の当期減少額は、パノラマX線装置3,045千円等のリース期間満了によるものです。

注5 図書の当期増加額は、購入1,481千円等によるもので、その他除籍等が597千円あります。

注6 ソフトウェアの当期増加額は、業績管理システム2,415千円等の取得によるものです。

(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		
たな卸資産	1,542	1,488	—	1,542	—	1,488	
医薬品及び 診療材料	17,827	16,925	—	17,827	—	16,925	
計	19,369	18,414	—	19,369	—	18,414	

(3) 有価証券の明細

(3)-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。

(3)-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。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

(6)-1 引当金の明細

該当事項はありません。

(6)-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	282	▲ 282	—	—	—	—	注)
未収附属病院収入	140,851	▲ 3,072	137,779	1,005	217	1,222	
その他の未収入金	54,137	▲ 53,419	718	155	29	185	
計	195,271	▲ 56,773	138,497	1,160	247	1,408	

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債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額をもって貸倒引当金を計上しております。

(6)-3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(7) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(9) 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	福岡県出資金	19,679,209	—	—	19,679,209	
	計	19,679,209	—	—	19,679,209	
資本剰余金	寄附金	22,761	—	—	22,761	
	無償譲与	59,509	—	—	59,509	
	目的積立金	390,096	—	—	390,096	
	計	472,368	—	—	472,368	
	損益外減価償却 累計額	▲ 1,668,977	▲ 539,267	—	▲ 2,208,245	注1)
	損益外減損損失 累計額	▲ 18,184	▲ 3,372	—	▲ 21,557	注2)
	差引計	▲ 1,214,794	▲ 542,640	—	▲ 1,757,434	

注1) 当期増加額は特定償却資産の減価償却によるものであります。

注2) 当期増加額は4階建共同住宅期末簿価の10/12を減損したものであります。

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10) - 1 積立金及び目的積立金の明細

(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
教育、研究及び診療の質の向上並びに組織運営の改善目的積立金	141,564	—	141,564	—	注)
積立金	—	377,551	377,551	—	注)
前中期目標期間繰越積立金	—	216,739	—	216,739	注)
計	141,564	594,290	519,116	216,739	

注) 前中期目標期間最終年度の未処分利益235,987千円及び目的積立金の使用残額141,564千円の合計金額が積立金の当期増加額377,551千円となります。この積立金の当期減少額377,551千円のうち、今中期目標期間の教育研究及び診療の質の向上並びに組織運営の改善に充てることを目的として繰越承認を受けた額は216,739千円であり、差し引き160,812千円については福岡県に返納しました。

(10) - 2 目的積立金取崩しの明細

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
その他	教育、研究及び診療の質の向上並びに組織運営の改善目的積立金	141,564 中期目標期間終了時の積立金への振替
	計	141,564

(11) 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	39,266	
管理物品費	2,047	
印刷製本費	5,566	
水道光熱費	33,190	
旅費交通費	14,605	
通信運搬費	1,344	
賃借料	925	
保守委託費	4,259	
修繕費	1,579	
損害保険料	1,020	
行事費	1,503	
諸会費	3,800	
報酬・委託・手数料	14,648	
奨学費	11,251	
減価償却費	40,851	
雑費	1,970	177,832

研究経費

消耗品費	34,132	
管理物品費	15,690	
印刷製本費	1,157	
水道光熱費	50,980	
旅費交通費	18,017	
通信運搬費	1,895	
賃借料	72	
保守委託費	4,599	
修繕費	801	
諸会費	4,399	
報酬・委託・手数料	25,820	
減価償却費	20,864	
雑費	2	178,434

診療経費			
材料費			
医薬品費	47,389		
診療材料費	133,633		
医療消耗器具備品費	3,188		
給食材料費	6,927	191,139	
委託費			
検査委託費	5,633		
寝具委託費	308		
医事委託費	50,106		
清掃委託費	8,074		
保守委託費	35,854		
その他の委託費	94,841	194,818	
設備関係費			
減価償却費	117,027		
修繕費	40,162		
機器保守費	30,716		
工事費	812	188,718	
経費			
消耗品費	13,538		
管理物品費	2,977		
印刷製本費	4,885		
水道光熱費	75,911		
旅費交通費	2,286		
通信運搬費	1,196		
賃借料	850		
福利厚生費	84		
損害保険料	998		
諸会費	542		
会議費	450		
報酬・委託・手数料	8,208		
職員被服費	1,202		
徴収不能引当金繰入額	222		
雑費	323	113,679	688,355
教育研究支援経費			
消耗品費		16,256	
印刷製本費		771	
水道光熱費		3,118	
旅費交通費		2,925	
通信運搬費		96	
賃借料		458	
保守委託費		3,619	
広告宣伝費		210	
諸会費		723	
会議費		31	
報酬・委託・手数料		11,087	
減価償却費		1,889	
雑費		230	41,418

受託研究費			
消耗品費		5,854	
管理物品費		487	
旅費交通費		633	
賃借料		43	
修繕費		18	
諸会費		134	
報酬・委託・手数料		957	8,130
役員人件費			
報酬		27,060	
賞与		8,770	
法定福利費		4,173	40,004
教職員人件費			
常勤教職員給与			
給料	1,065,938		
賞与	319,061		
退職給付費用	45,450		
法定福利費	185,535	1,615,985	
非常勤教職員給与			
給料	210,789		
賞与	12,575		
法定福利費	29,806	253,170	1,869,156
一般管理費			
消耗品費		11,489	
管理物品費		290	
印刷製本費		1,161	
水道光熱費		49,358	
旅費交通費		5,135	
通信運搬費		2,445	
賃借料		1,388	
福利厚生費		1	
保守委託費		66,566	
修繕費		8,760	
損害保険料		3,399	
広告宣伝費		262	
行事費		18	
会議費		13	
報酬・委託・手数料		115,578	
租税公課		5,061	
減価償却費		20,901	
徴収不能引当金繰入額		29	
諸会費		1,791	
工事費		142	
雑費		101	293,899

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12)-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24年度	-	1,488,640	1,449,091	-	-	1,449,091	39,548
合 計	-	1,488,640	1,449,091	-	-	1,449,091	39,548

(12)-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成24年度 交付分	合 計
期間進行基準によるもの	1,449,091	1,449,091
費用進行基準によるもの	-	-
合 計	1,449,091	1,449,091

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(13)-1 特定施設費の明細

該当事項はありません。

(13)-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	
臨床研修費補助金	43,848	-	-	-	-	43,848	-
大学間連携教育事業補助金	25,744	-	650	-	-	25,094	-
施設整備費補助金	51,951	-	-	-	-	51,951	-
合 計	121,543	-	650	-	-	120,893	-

(14) 役員及び職員の給与の明細

(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	常 勤	39,234	3	-	-
	非常勤	770	4	-	-
	計	40,004	7	-	-
教 職 員	常 勤	1,570,535	191	45,450	7
	非常勤	253,170	181	-	-
	計	1,823,706	372	45,450	7
合 計	常 勤	1,609,769	194	45,450	7
	非常勤	253,940	185	-	-
	計	1,863,710	379	45,450	7

(注)

- 役員に対する報酬は、公立大学法人九州歯科大学役員報酬規程に基づき算出を行っております。
- 教職員の給与及び退職手当は、公立大学法人九州歯科大学職員給与規程、公立大学法人九州歯科大学教員年俸規程及び公立大学法人九州歯科大学職員退職手当規程に基づき算出を行っております。なお、退職手当は給料月額に勤続期間を勘案して算出を行っております。
- 役員、教職員の支給人数には年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付には期末時の総支給人員数を記載しております。
- 報酬又は給与欄には法定福利費(219,514千円)が含まれております。

(15) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	附属病院	その他	小 計	消去又は法人共通	合 計
業務費用					
業務費	1,505,653	1,497,678	3,003,332	-	3,003,332
教育経費	-	177,832	177,832	-	177,832
研究経費	-	178,434	178,434	-	178,434
診療経費	688,355	-	688,355	-	688,355
教育研究支援経費	-	41,418	41,418	-	41,418
受託研究費	-	8,130	8,130	-	8,130
人件費	817,297	1,091,863	1,909,160	-	1,909,160
一般管理費	4	293,894	293,899	-	293,899
財務費用	216	226	442	-	442
雑損	2,156	2,040	4,197	-	4,197
小 計	1,508,031	1,793,840	3,301,871	-	3,301,871
業務収益					
運営費交付金収益	817,297	631,793	1,449,091	-	1,449,091
学生納付金収益	-	447,184	447,184	-	447,184
附属病院収益	1,003,458	-	1,003,458	-	1,003,458
受託研究等収益	-	9,183	9,183	-	9,183
補助金等収益	43,848	77,045	120,893	-	120,893
寄附金収益	-	23,631	23,631	-	23,631
その他の業務収益	-	1,295	1,295	-	1,295
資産見返戻入	41,483	81,553	123,036	-	123,036
財務収益	22	139	162	-	162
雑益	2,374	48,269	50,644	-	50,644
小 計	1,908,485	1,320,095	3,228,581	-	3,228,581
業務損益	400,453	▲ 473,744	▲ 73,290	-	▲ 73,290
土地	-	2,031,417	2,031,417	-	2,031,417
建物	9,037,440	6,528,645	15,566,085	-	15,566,085
構築物	-	343,028	343,028	-	343,028
その他	528,102	368,988	897,090	477,767	1,374,858
帰属資産	9,565,542	9,272,079	18,837,622	477,767	19,315,389

- 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. 帰属資産のうち「消去又は法人共通」は、各セグメントに配賦しなかった資産であり、その内容は現金及び預金477,767千円です。
3. 各セグメント別の損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、並びに引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位:千円)

区 分	附属病院	その他	合 計
損益外減価償却相当額	-	539,267	539,267
損益外減損損失相当額	-	3,372	3,372
引当外賞与増加見積額	▲ 3,895	10,100	6,204
引当外退職給付増加見積額	648	89,205	89,853

4. 人件費の配分方法について

附属病院の人件費は、セグメントで発生した額および、附属病院における教員の勤務実態に基づいた診療時間に係る人件費を加算しております。

(16) 寄附金の明細

(単位:千円)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
附属病院	—	—	
その他	53,040	530	注)
合 計	53,040	530	

注) 当期受入は、科学研究費補助金により取得した固定資産の現物寄附10,316千円(8件)、管理物品費9,692千円(39件)及び、寄贈図書1,397千円(281件)を含んでいます。

(17) 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
附属病院	—	—	—	—
その他	1,638	8,486	8,099	2,025
合 計	1,638	8,486	8,099	2,025

(18) 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	—	—	—	—
その他	874	1,050	1,083	840
合 計	874	1,050	1,083	840

(19) 科学研究費補助金の明細

(単位:千円)

種 目	当期受入額	件 数	摘 要
日本学術研究会 科学研究費補助金 基礎研究B	(45,450) 13,635	(31) 31	
日本学術研究会 科学研究費補助金 基礎研究C	(33,704) 10,111	(26) 26	
日本学術研究会 科学研究費補助金 挑戦萌芽	(7,567) 2,270	(4) 4	
日本学術研究会 科学研究費補助金 若手B	(13,829) 3,854	(12) 12	
日本学術研究会 科学研究費補助金(研究スタート)	(2,400) 720	(2) 2	
日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金) 基礎研究S	(2,000) 600	(1) 1	
日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金) 基礎研究C	(970) 291	(9) 9	
厚生労働省 科学研究費補助金 長寿科学総合研究	(8,284) —	(1) —	
厚生労働省 科学研究費補助金(分担金) 長寿科学総合研究	(700) —	(1) —	
厚生労働省 科学研究費補助金(分担金) 生活習慣病対策総合研究	(400) —	(1) —	
合 計	(115,305) 31,481	(88) 85	

注) 上段 () 内に直接経費相当額を、下段に間接経費相当額を記載しております。

(20) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
現金	5,195	小口現金(100千円)を含む
普通預金	472,571	
合 計	477,767	

②未 払 金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
人件費	61,014	退職給付費用(38,943千円)を含む
固定資産	1,654	
その他	174,616	
合 計	237,285	