

平成29事業年度

財 務 諸 表

自 平成29年4月 1 日

至 平成30年3月31日

国立大学法人 山形大学

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
利益の処分に関する書類	5
国立大学法人等業務実施コスト計算書	6
重 要 な 会 計 方 針	7
注 記 事 項	8
附 属 明 細 書	別紙

貸 借 対 照 表
(平成30年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部		
Ⅰ 固定資産		
1 有形固定資産		
土地	43,000,454	
減損損失累計額	<u>△ 94,897</u>	42,905,556
建物	66,666,864	
減価償却累計額	<u>△ 26,342,428</u>	
減損損失累計額	<u>△ 27,834</u>	40,296,601
構築物	3,913,313	
減価償却累計額	<u>△ 1,716,897</u>	2,196,416
機械装置	163,695	
減価償却累計額	<u>△ 125,287</u>	38,407
工具器具備品	33,557,733	
減価償却累計額	<u>△ 27,382,714</u>	6,175,018
図書		5,769,544
美術品・収蔵品		407,716
船舶	1,011	
減価償却累計額	<u>△ 1,011</u>	0
車両運搬具	116,307	
減価償却累計額	<u>△ 98,722</u>	17,584
建設仮勘定		<u>4,247,582</u>
有形固定資産合計		<u>102,054,427</u>
2 無形固定資産		
特許権		41,452
特許権仮勘定		99,593
ソフトウェア		23,525
その他の無形固定資産		2,492
無形固定資産合計		<u>167,063</u>
3 投資その他の資産		
投資有価証券		22,033
長期性預金		311,670
長期前払費用		167
その他の投資その他の資産		20,730
投資その他の資産合計		<u>354,601</u>
固定資産合計		<u>102,576,092</u>
Ⅱ 流動資産		
現金及び預金		6,109,228
未収学生納付金収入	79,623	
徴収不能引当金	<u>△ 267</u>	79,355
未収附属病院収入	4,089,503	
徴収不能引当金	<u>△ 119,439</u>	3,970,063
有価証券		3,954,997
たな卸資産		6,263
医薬品及び診療材料		87,657
前渡金		1,723
前払費用		5,105
未収収益		2,496
その他の流動資産		<u>734,857</u>
流動資産合計		<u>14,951,749</u>
資産合計		<u>117,527,842</u>

貸 借 対 照 表
(平成30年3月31日現在)

(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	3,852,839	
資産見返補助金等	2,699,140	
資産見返寄附金	1,138,599	
資産見返物品受贈額	5,022,439	
建設仮勘定見返運営費交付金等	8,334	
建設仮勘定見返施設費	2,301,779	
建設仮勘定見返補助金等	308,468	
建設仮勘定見返寄付金	264,000	
特許権仮勘定見返運営費交付金等	88,693	15,684,293
大学改革支援・学位授与機構債務負担金		570,490
長期借入金		16,337,396
引当金		
退職給付引当金		86,599
資産除去債務		253,883
長期未払金		1,723,211
固定負債合計		34,655,874
II 流動負債		
運営費交付金債務	362,613	
預り施設費	11,852	
預り補助金等	23,630	
寄附金債務	3,117,578	
前受受託研究費	363,470	
前受共同研究費	301,969	
前受受託事業費等	96,271	
前受金	97,633	
預り金	489,239	
一年以内返済予定大学改革支援・学位授与機構債務負担金	254,456	
一年以内返済予定長期借入金	948,224	
未払金	5,415,680	
未払費用	12,959	
未払消費税等	52,562	
引当金		
賞与引当金	3,387	
流動負債合計		11,551,528
負債合計		46,207,403
純資産の部		
I 資本金		
政府出資金	52,827,150	
資本金合計		52,827,150
II 資本剰余金		
資本剰余金	36,327,857	
損益外減価償却累計額(一)	△ 22,808,590	
損益外減損損失累計額(一)	△ 108,131	
損益外利息費用累計額(一)	△ 10,616	
資本剰余金合計		13,400,518
III 利益剰余金		
前中期目標期間繰越積立金	2,357,844	
目的積立金		
教育研究基盤整備積立金	436,008	
積立金	491,749	
当期末処分利益	1,807,166	
(うち当期総利益)	1,807,166	
利益剰余金合計		5,092,769
純資産合計		71,320,438
負債純資産合計		117,527,842

損 益 計 算 書
(平成 29 年 4 月 1 日～平成 30 年 3 月 31 日)

(単位:千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	1,831,165		
研究経費	2,367,959		
診療経費	13,286,379		
教育研究支援経費	442,626		
受託研究費	1,316,878		
共同研究費	731,508		
受託事業費	294,398		
役員人件費	116,099		
教員人件費	9,073,264		
職員人件費	9,989,780	39,450,063	
一般管理費		919,692	
財務費用			
支払利息		217,378	
雑損		1,390	
経常費用合計			40,588,524
経常収益			
運営費交付金収益		11,201,379	
授業料収益		4,314,486	
入学金収益		652,529	
検定料収益		117,759	
附属病院収益		20,270,464	
受託研究収益		1,318,896	
共同研究収益		731,567	
受託事業等収益		294,380	
寄附金収益		576,350	
施設費収益		65,180	
補助金等収益		549,356	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	399,569		
資産見返補助金等戻入	873,103		
資産見返寄附金戻入	192,103		
資産見返物品受贈額戻入	19,426		
特許権仮勘定見返負債戻入	5,579	1,489,781	
財務収益			
受取利息	2,247		
有価証券利息	2,234		
その他の財務収益	328	4,810	
雑益			
財産貸付料収入	318,821		
その他の雑益	484,975	803,797	
経常収益合計			42,390,741
経常利益			1,802,216
臨時損失			
固定資産除却損		2,944	
その他の臨時損失		26,839	29,784
臨時利益			
除売却資産見返運営費交付金等戻入			2,979
当期純利益			1,775,411
目的積立金取崩額			31,755
当期総利益			1,807,166

キャッシュ・フロー計算書
(平成29年4月1日～平成30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	
教育研究関連業務支出	△ 4,259,670
診療関連業務支出	△ 11,073,964
人件費支出	△ 20,149,172
貸付による支出	△ 2,600
その他の業務支出	△ 764,875
運営費交付金収入	11,569,601
授業料収入	4,085,526
入学金収入	632,167
検定料収入	117,759
附属病院収入	20,043,711
受託研究収入	1,261,494
共同研究収入	989,480
受託事業等収入	338,337
補助金等収入	987,535
補助金等の精算による返還金の支出	△ 31,958
寄附金収入	961,082
貸付金の回収による収入	2,455
その他の業務収入	816,742
その他の預り金収支差額	△ 29,079
小計	5,494,571
国庫納付金の支払額	-
業務活動によるキャッシュ・フロー	5,494,571
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	△ 36,100,000
有価証券の償還による収入	37,687,000
有形固定資産の取得による支出	△ 5,037,923
無形固定資産の取得による支出	△ 33,601
投資その他の資産の取得による支出	△ 290
投資その他の資産の売却等による収入	222
定期預金の預入れによる支出	△ 74,446
定期預金の払戻による収入	298,703
施設費による収入	2,901,891
小計	△ 358,445
利息の受取額	5,559
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 352,886
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	1,302,566
大学改革支援・学位授与機構への債務負担金の返済による支出	△ 298,609
長期借入金の返済による支出	△ 1,134,213
ファイナンス・リース債務の返済による支出	△ 974,656
増資による収入	-
小計	△ 1,104,913
利息の支払額	△ 219,871
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,324,785
IV 資金に係る換算差額	-
V 資金増加額	3,816,900
VI 資金期首残高	1,847,526
VII 資金期末残高	5,664,427

利益の処分に関する書類
(平成30年10月30日)

(単位:円)

I 当期末処分利益		1,807,166,873
当期総利益	<u>1,807,166,873</u>	
 II 利益処分額		
積立金	<u>807,247,868</u>	
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た額		
教育研究基盤整備積立金	<u>999,919,005</u>	<u>1,807,166,873</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30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	39,450,063		
一般管理費	919,692		
財務費用	217,378		
雑損	1,390		
臨時損失	29,784	40,618,308	
(2) (控除) 自己収入等			
授業料収益	△4,314,486		
入学金収益	△652,529		
検定料収益	△117,759		
附属病院収益	△20,270,464		
受託研究収益	△1,318,896		
共同研究収益	△731,567		
受託事業等収益	△294,380		
寄附金収益	△576,350		
資産見返運営費交付金等戻入	△165,419		
資産見返寄附金戻入	△192,103		
財務収益	△4,810		
雑益	△611,430		
臨時利益	△2,979	△29,253,177	
業務費用合計			11,365,131
II 損益外減価償却相当額			2,182,794
III 損益外減損損失相当額			—
IV 損益外利息費用相当額			434
V 損益外除売却差額相当額			26,159
VI 引当外賞与増加見積額			40,856
VII 引当外退職給付増加見積額			△ 86,749
VIII 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		270	
政府出資の機会費用		30,322	30,592
IX (控除) 国庫納付額			—
X 国立大学法人等業務実施コスト			<u>13,559,219</u>

(注)記載金額は千円未満を切り捨てて表示している。

I 重要な会計方針

国立大学法人会計基準（「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」報告書（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注解」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）を適用して、財務諸表を作成している。

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、「特殊要因経費」「機能強化経費」に充当される運営費交付金の一部及び補正予算により措置された運営費交付金については、文部科学省の指定に従い費用進行基準あるいは業務達成基準を採用している。

また、国立大学法人山形大学業務達成基準取扱細則に基づき学長が特に必要と認めた事業については、業務達成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、国から承継した資産については見積耐用年数により、受託研究収入により購入した償却資産については、当該受託研究期間を耐用年数としている。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりである。

建物	2 ～ 50 年
構築物	2 ～ 60 年
機械装置	2 ～ 17 年
工具器具備品	2 ～ 15 年
船舶	2 ～ 8 年
車両運搬具	2 ～ 7 年

また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）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. 賞与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ていない教職員に支給する賞与に備えるため、将来の支給見込額のうち当期の負担額を計上している。

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いる。

4. 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ていない教職員についての退職給付に備えるため、当事業年度末の自己都合要支給額を計上している。

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87第4項に基づき計算された自己都合退職金要支給額の当期増加額を計上している。

5. 徴収不能引当金の計上基準

債権の徴収不能に備えるため、過年度における徴収不能実績を基に回収不能見込額を計上しているほか、特定の債権については、回収可能性を個別に勘案して計上している。

6. 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（定額法）

7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
 たな卸資産（貯蔵品）：最終仕入原価法
 医薬品・診療材料：最終仕入原価法
8. 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る。
9. 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、賃借料等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
 決算日における10年もの国債の利回り（日本相互証券公表）を参考に0.045%で計算している。
10. 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。
11. 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、税込方式によっている。

II 注記事項

1. 貸借対照表関係

(1) 運営費交付金から充当されるべき賞与及び退職手当の見積額

賞与の見積額	978,722 千円
退職手当の見積額	10,090,928 千円

(2) 担保に供している資産

土地	11,819,800 千円
建物	13,045,915 千円
担保提供資産に対応する債務残高	18,110,567 千円

(3) 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	14,019,645 千円
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	11,484,430 千円
利益剰余金に与える影響額（差引き）	2,535,214 千円

② 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療器械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

551,090 千円

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

416,671 千円

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

231,413 千円

3,734,389 千円

2. 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	1,432,822 千円
当該借入金により取得した資産の減価償却費	951,316 千円
当期総利益に与える影響額（差引き）	481,506 千円
	<u>481,506 千円</u>

3. 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	6,109,228 千円
うち、定期預金	438,350 千円
うち、定額貯金	6,450 千円
差引資金期末残高	<u>5,664,427 千円</u>

(2) 重要な非資金取引

①現物寄附による資産等の取得

建物	61,302 千円
構築物	8,383 千円
機械装置	3,801 千円
工具器具備品	94,337 千円
図書	7,127 千円
美術品・収蔵品	1,212 千円
消耗品	35,442 千円
計	<u>211,607 千円</u>

②ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品	109,563 千円
計	<u>109,563 千円</u>

(3) その他の事項

- ①教育研究関連業務支出は、教育・研究に関する支出である。
- ②診療関連業務支出は、診療経費に関する支出である。
- ③その他の業務支出は、主として一般管理費の支出である。

4. 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、国債及び地方債等に限定し、資金調達については独立行政法人大学改革支援・学位授与機構からの借入に限定している。

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法第47条の規定に基づき、公債のみを保有しており株式等は保有していない。

独立行政法人大学改革支援・学位授与機構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いる。

(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、次のとおりである。

(単位:千円)

	貸借対照表 計上額(*)	時価(*)	差額
(1) 長期借入金	(17,285,620)	(18,129,637)	(844,017)

(*) 負債に計上されているものについては、() で示している。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 長期借入金

時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入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いる。

5. 資産除去債務に関する事項

(1) 資産除去債務の内容についての簡潔な説明

建物の石綿障害予防規則等に基づく吹き付けアスベストの除去費用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（以下「放射線障害防止法」という。）に基づく除去費用である。

(2) 支出発生までの見込み期間、適用した割引率等の前提条件

支出発生までの見込み期間は使用見込期間と見積もり、割引率は当該期間に対応した国債の利回りを適用している。

(3) 資産除去債務の総額の期中における増減内容

期首残高	253,448 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	－ 千円
時の経過による調整額	434 千円
履行による減少額	－ 千円
期末残高	<u>253,883 千円</u>

6. 重要な債務負担行為

(1) 年度末時点における重要な債務負担行為は次のとおりである。

(単位:千円)

契約名称	契約の相手方	契約金額	翌期以降支払金額	
			一年以内	一年超
山形大学(医病)重粒子線がん治療施設新営その他工事	株式会社竹中工務店	5,882,760	4,175,465	－
次世代型重粒子線がん治療装置	株式会社東芝	9,493,200	5,256,000	2,012,000
合 計		15,375,960	9,431,465	2,012,000

(2) 年度末時点における独立行政法人大学改革支援・学位授与機構が承継した財政融資資金への債務保証の総額

824,947 千円

7. 重要な後発事象

該当事項はない。

附 属 明 細 書

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却費用等の会計処理」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	11
2. たな卸資産の明細	12
3. 無償使用国有財産等の明細	13
4. 有価証券の明細	
4-1 流動資産として計上された有価証券	14
4-2 投資その他の資産として計上された有価証券	14
5. 借入金の明細	15
6. 引当金の明細	
6-1 引当金の明細	16
6-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	16
6-3 退職給付引当金の明細	16
7. 資産除去債務の明細	17
8. 保証債務の明細	18
9. 資本金及び資本剰余金の明細	19
10. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	
10-1 積立金等の明細	20
10-2 目的積立金の取崩しの明細	20
11. 業務費及び一般管理費の明細	21
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	26
12-2 運営費交付金収益	26
13. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	
13-1 施設費の明細	27
13-2 補助金等の明細	28
14. 役員及び教職員の給与の明細	30
15. 開示すべきセグメント情報	31
16. 寄附金の明細	32
17. 受託研究の明細	33
18. 共同研究の明細	34
19. 受託事業等の明細	35
20. 科学研究費補助金の明細	36
21. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
21-1 現金及び預金	37
21-2 未収附属病院収入	37
21-3 資産見返運営費交付金等	37
21-4 資産見返補助金等	37
21-5 資産見返寄附金	38
21-6 資産見返物品受贈額	38
21-7 未払金	38
22. 関連公益法人に関する事項	39

(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却費用等の会計処理」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:千円)

資産の種類		期首	当期増加額	当期	期末	減価償却 累計額		減損損失 累計額			差引当期	摘要
		残高	増加計	減少額	残高		当期償却額		当期損益内	当期損益外	末残高	
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	41,744,111	584,028	60,365	42,267,775	17,981,123	1,554,141	19,458	-	-	24,267,193	
	構築物	2,166,216	46,121	-	2,212,337	1,307,897	109,541	-	-	-	904,440	
	機械装置	41,255	20,501	-	61,757	40,661	468	-	-	-	21,096	
	工具器具備品	4,279,558	22,140	15,065	4,286,633	3,444,668	518,642	-	-	-	841,965	
	船舶	118	-	-	118	118	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	計	48,231,261	672,792	75,430	48,828,622	22,774,468	2,182,794	19,458	-	-	26,034,695	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	24,177,994	226,554	5,460	24,399,089	8,361,305	1,177,196	8,376	-	-	16,029,408	
	構築物	1,611,284	89,690	-	1,700,975	409,000	87,812	-	-	-	1,291,975	
	機械装置	98,160	4,432	655	101,938	84,626	6,988	-	-	-	17,311	
	工具器具備品	29,157,615	1,167,581	1,054,097	29,271,099	23,938,046	2,557,659	-	-	-	5,333,052	
	図書	5,768,129	22,502	21,086	5,769,544						5,769,544	
	船舶	892	-	-	892	892	-			-	-	
	車両運搬具	117,612	3,625	4,931	116,307	98,722	7,550	-	-	-	17,584	
計	60,931,690	1,514,387	1,086,230	61,359,847	32,892,593	3,837,206	8,376	-	-	28,458,877		
非償却資産	土地	43,000,454	-	-	43,000,454			94,897	-	-	42,905,556	
	美術品・收藏品	409,304	1,212	2,800	407,716			-	-	-	407,716	
	建設仮勘定	631,075	3,705,150	88,643	4,247,582			-	-	-	4,247,582	
	計	44,040,833	3,706,362	91,443	47,655,752	-	-	94,897	-	-	47,560,854	
有形固定資産合計	土地	43,000,454	-	-	43,000,454			94,897	-	-	42,905,556	
	建物	65,922,106	810,583	65,825	66,666,864	26,342,428	2,731,338	27,834	-	-	40,296,601	
	構築物	3,777,501	135,812	-	3,913,313	1,716,897	197,353	-	-	-	2,196,416	
	機械装置	139,416	24,934	655	163,695	125,287	7,456	-	-	-	38,407	
	工具器具備品	33,437,174	1,189,721	1,069,162	33,557,733	27,382,714	3,076,301	-	-	-	6,175,018	
	図書	5,768,129	22,502	21,086	5,769,544						5,769,544	
	美術品・收藏品	409,304	1,212	2,800	407,716			-	-	-	407,716	
	船舶	1,011	-	-	1,011	1,011	-	-	-	-	-	
	車両運搬具	117,612	3,625	4,931	116,307	98,722	7,550	-	-	-	17,584	
	建設仮勘定	631,075	3,705,150	88,643	4,247,582	-	-	-	-	-	4,247,582	
	計	153,203,784	5,893,542	1,253,104	157,844,222	55,667,062	6,020,001	122,732	-	-	102,054,427	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	34,121	-	-	34,121	34,121	-	-	-	-	-	
	計	34,121	-	-	34,121	34,121	-	-	-	-	-	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	24,808	29,126	-	53,935	12,483	6,620	-	-	-	41,452	
	ソフトウェア	365,373	1,428	1,470	365,332	341,806	16,812	-	-	-	23,525	
	計	390,182	30,555	1,470	419,268	354,289	23,432	-	-	-	64,978	
非償却資産	特許権仮勘定	106,511	28,511	35,429	99,593			-	-	-	99,593	
	その他無形固定資産	2,492	-	-	2,492			-	-	-	2,492	
	計	109,003	28,511	35,429	102,085			-	-	-	102,085	
無形固定資産合計	特許権	24,808	29,126	-	53,935	12,483	6,620	-	-	-	41,452	
	特許権仮勘定	106,511	28,511	35,429	99,593			-	-	-	99,593	
	ソフトウェア	399,495	1,428	1,470	399,454	375,928	16,812	-	-	-	23,525	
	その他無形固定資産	2,492	-	-	2,492			-	-	-	2,492	
	計	533,307	59,066	36,899	555,475	388,411	23,432	-	-	-	167,063	
その他の資産	投資有価証券	57,029	5	35,000	22,033						22,033	
	長期性預金	714,236	311,670	714,236	311,670						311,670	
	長期前払費用	901	167	901	167						167	
	その他	22,927	1,090	3,287	20,730						20,730	
	計	795,094	312,933	753,426	354,601	-	-	-	-	-	354,601	

(注) 建物の当期増加額(810,583千円)は、主に(小白川)総合研究棟改修に伴う増加(225,512千円)、有機事業化開発センター整備に伴う増加(356,727千円)等によるものである。

(注) 工具器具備品の当期増加額(1,189,721千円)は、主にdaVinciSiサージカルシステム(172,260千円)、室温ALD装置(45,671千円)等によるものである。

(注) 建設仮勘定の当期増加額(3,705,150千円)は、主に次世代重粒子線がん治療装置整備事業の進捗に伴う増加(2,075,000千円)、次世代医療用重粒子照射施設整備事業の進捗に伴う増加(1,509,288千円)等によるものである。

(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		
たな卸資産	4,156	229,745	—	227,639	—	6,263	
患者用食糧	469	197,533	—	197,449	—	552	
重油	3,687	32,212	—	30,189	—	5,710	
医薬品及び 診療材料	82,344	7,619,704	—	7,614,392	—	87,657	

(3)無償使用国有財産等の明細

(単位:千円)

区分	種別	所在地	面積等	構造	機会費用の 金 額	摘要
土地					(千円)	
	工作物設置敷地	米沢市林泉寺2丁目地内	0.79 m ²		0	
	工作物設置敷地	鶴岡市上畑町地内	207.5 m		0	
	屋外運動場排水函渠設置敷地	山形市飯田西3丁目39-1地先	17.82 m ²		2	
	排水吐口設置敷地	山形市飯田西2丁目39-1地先	10.06 m ²		1	
	排水路設置敷地	米沢市城南4丁目286-1	0.08 m ²		0	
	実験用土地・工作物設置敷地	米沢市徳町1124-3地内・先他	96.74 m ²		11	
	風間サテライト法定外公共物 排水用	山形市大字風間地蔵山2087番30内	105.84 m ²		6	
	通路橋敷地及び管類設置敷地	米沢市城南4丁目182-1先	25.94 m ²		11	
	排水管理設敷地	米沢市東2丁目7	11.12 m ²		0	
	排水管理設敷地	米沢市城南4丁目3-16	4.23 m ²		0	
	排水管理設敷地	米沢市城南4丁目3-16	8.34 m ²		0	
	通路橋敷地	鶴岡市若葉町1-1先	49.25 m ²		3	
	通路橋敷地	鶴岡市若葉町21-9先	29.04 m ²		2	
	演習林分室排水管理設敷地	鶴岡市上名川字堰西177-1	3.87 m ²		0	
	管類設置敷地	上山市金瓶字湯尻19-5 先	25.5 m ²		0	
	水道管理設敷地	米沢市成島町1丁目165-1のうち	38.5 m ²		0	
	有機エレクトロニクス・イノベーションセンター敷地	米沢市アルカディア一丁目808番47, 48	10,397.3 m ²		72	
	リチウムイオン電池材料試作拠点敷地	米沢市アルカディア一丁目808番36	6,098.2 m ²		42	
	蓄電デバイス開発研究センター 物品搬入・搬出用用地	米沢市アルカディア一丁目808番35	1,905 m ²		13	
	第一世代オーガニックシステム実証工房用地	米沢市アルカディア一丁目808番44	3,096.6 m ²		21	
	有機材料システム事業化開発センター敷地	米沢市アルカディア一丁目808番46	4,062.9 m ²		32	
	共同研究実証地	飯豊町大字萩生1,589, 1700-1, 1725-1の一部	150 m ²		0	
	小計		26,137.1 m ²		226	
			207.5 m			
建物	国際事業化研究センター最上サテライト	新庄市金沢字大道上2034	4.5 m ²	RC5	44	
	小計		4.5 m ²		44	
	合計		26,141.6 m ²		270	
			207.5 m			

(4) 有価証券の明細

(4)－1 流動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	譲渡性預金	1,700,000	－	1,700,000	－	償還日:平成30年4月17日
	譲渡性預金	1,600,000	－	1,600,000	－	償還日:平成30年4月24日
	譲渡性預金	20,000	－	20,000	－	償還日:平成31年3月27日
	金銭信託	100,000	－	100,000	－	償還日:平成30年4月20日
	金銭信託	300,000	－	300,000	－	償還日:平成30年4月27日
	金銭信託	100,000	－	100,000	－	償還日:平成30年4月27日
	金銭信託	100,000	－	100,000	－	償還日:平成30年5月18日
	大阪府公債 (5年) 第32回	29,965	30,000	29,993	－	償還日:平成31年3月28日
	利付国債 (5年) 第117回	5,021	5,000	5,003	－	償還日:平成31年3月20日
貸借対照表 計上額				3,954,997		

(4)－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	大阪府公債 (5年) 第37回	9,975	10,000	9,990	－	償還日:平成32年3月30日
	大阪府公債 (10年) 第394回	12,057	12,000	12,043	－	償還日:平成37年3月28日
貸借対照表 計上額				22,033		

(5) 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(%)	最終返済期限	摘要
大学改革支援・ 学位授与機構長 期借入金	17,117,267 (1,134,213)	1,302,566 (948,224)	1,134,213 (1,134,213)	17,285,620 (948,224)	0.93	平成54年度	(注)1,2
計	17,117,267 (1,134,213)	1,302,566 (948,224)	1,134,213 (1,134,213)	17,285,620 (948,224)			

(注)1「平均利率」は、期末借入残高に対する加重平均利率である。

(注)2 ()内の数値は一年以内返済予定の額である。

[参考:大学改革支援・学位授与機構債務負担金]

(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(%)	最終返済期限	摘要
大学改革支援・ 学位授与機構債 務負担金	1,123,557 (298,609)	— (254,456)	298,609 (298,609)	824,947 (254,456)	2.58	平成38年度	(注)1,2
計	1,123,557 (298,609)	— (254,456)	298,609 (298,609)	824,947 (254,456)			

(注)1「平均利率」は、期末借入残高に対する加重平均利率である。

(注)2 ()内の数値は一年以内返済予定の額である。

(6)ー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	1,298	3,387	1,298	—	3,387	
合 計	1,298	3,387	1,298	—	3,387	

(6)ー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	75,193	4,429	79,623	1,071	△803	267	(注)
未収附属病院収入	3,869,692	219,811	4,089,503	114,416	5,023	119,439	(注)
合 計	3,944,885	224,241	4,169,126	115,487	4,219	119,707	

(注) 徴収不能引当金の計上方法

債権の徴収不能に備えるため、過年度における徴収不能実績を基に回収不能見込み額を計上しているほか、特定の債権については回収可能性を個別に勘案して計上している。

(6)ー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	76,706	19,532	9,638	86,599	
退職一時金に係る債務	76,706	19,532	9,638	86,599	
厚生年金基金に係る債務	—	—	—	—	
未認識過去勤務費用及び未認識数理計算上の差異	—	—	—	—	
年金資産	—	—	—	—	
退職給付引当金	76,706	19,532	9,638	86,599	

(7) 資産除去債務の明細

(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
石綿障害予防規則等	103,448	434	—	103,883	(注)
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等	150,000	—	—	150,000	
合 計	253,448	434	—	253,883	

(注) 国立大学法人会計基準第90の規定により特定された資産除去債務に対応する除去費用等を計上している。

(8) 保証債務の明細

(単位:千円)

区分	期首残高		当期増加		当期減少		期末残高		保証料収益
	件数	金額	件数	金額	件数	金額	件数	金額	金額
		(千円)		(千円)		(千円)		(千円)	(千円)
大学改革支援・ 学位授与機構債 務負担金	1	1,123,557	—	—	—	298,609	1	824,947	—

(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	政府出資金	52,827,150	—	—	52,827,150	
	計	52,827,150	—	—	52,827,150	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	28,932,135	672,792	—	29,604,927	(注)1
	運営費交付金	1,367	—	—	1,367	
	授業料	36,025	—	—	36,025	
	補助金等	4,505,707	—	—	4,505,707	
	寄附金等	100,628	1,212	—	101,840	(注)1
	目的積立金	1,627,344	—	—	1,627,344	
	譲与	1,708,696	—	2,800	1,705,896	(注)2
	損益外除売却差 額相当額	△1,179,821	—	75,430	△1,255,251	(注)2
	計	35,732,083	674,004	78,230	36,327,857	
	損益外減価償却 累計額	20,675,067	2,182,794	49,271	22,808,590	(注)3
	損益外減損損失 累計額	108,131	—	—	108,131	
	損益外利息費用 累計額	10,181	434	—	10,616	(注)4
	差引計	14,938,702	△1,509,224	28,959	13,400,518	

(注)1 資産の取得による増加である。

(注)2 資産の除却に伴う減少である。

(注)3 特定償却資産の減価償却による増加及び除却による減少である。

(注)4 資産除去債務に係る時の経過による調整額の増加である。

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10)－1 積立金等の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	
準用通則法第44条第1項積立金	4,760	486,988	—	491,749	(注)1
準用通則法第44条第3項積立金	—	436,008	—	436,008	(注)1
前中期目標期間繰越積立金 (次世代型医療用重粒子線照射 装置研究開発施設の整備事業)	180,494	—	—	180,494	
前中期目標期間繰越積立金 (学生寄宿舍(白楊寮)整備事業)	408,979	—	15,478	393,501	(注)2
前中期目標期間繰越積立金 (年俸制導入促進費)	42,995	—	16,276	26,718	(注)2
前中期目標期間繰越積立金 (教育、研究、診療に係る業務及 びその他附帯業務(積立金))	1,757,131	—	—	1,757,131	
計	2,394,360	922,997	31,755	3,285,602	

(注)1 当期増加額は、利益処分に伴い増加したものである。

(注)2 当期減少額は、「(10)－2 目的積立金の取崩しの明細」に記載している。

(10)－2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:千円)

積立金の名称 及び事業名	前中期目標期間繰越積立金		
	学生寄宿舍(白楊寮) 整備事業	年俸制導入促進費	計
教育経費	15,478	—	15,478
報酬・委託・手数料	14,968	—	14,968
雑費	509	—	509
教員人件費	—	16,276	16,276
基本給	—	16,276	16,276
小 計	15,478	16,276	31,755
合 計	15,478	16,276	31,755

(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		182,256	
備品費		12,365	
印刷製本費		49,227	
水道光熱費		187,075	
旅費交通費		126,485	
通信運搬費		13,110	
賃借料		41,053	
車両燃料費		2,138	
福利厚生費		1,702	
保守費		30,460	
修繕費		121,256	
損害保険料		1,304	
広告宣伝費		1,681	
行事費		4,258	
諸会費		10,376	
会議費		2,156	
報酬・委託・手数料		308,007	
奨学費		567,364	
減価償却費		165,741	
貸倒損失		535	
租税公課		1,018	
徴収不能引当金繰入額		267	
雑費		1,319	1,831,165
研究経費			
消耗品費		385,274	
備品費		69,837	
印刷製本費		14,552	
水道光熱費		270,716	
旅費交通費		211,180	
通信運搬費		9,396	
賃借料		19,012	
車両燃料費		894	
福利厚生費		6	
保守費		7,690	
修繕費		54,425	
損害保険料		763	
広告宣伝費		87	
行事費		-	
諸会費		39,016	
会議費		10,449	
報酬・委託・手数料		191,634	
減価償却費		1,015,974	
貸倒損失		-	
租税公課		624	
徴収不能引当金繰入額		-	
雑費		66,419	2,367,959
診療経費			
材料費			
医薬品費	4,559,608		
診療材料費	3,054,783		
医療消耗器具備品費	99,157		
給食用材料費	197,449	7,910,999	
委託費			
検査委託費	97,945		
給食委託費	117,158		
寝具委託費	43,467		
医事委託費	276,811		
清掃委託費	72,419		
保守委託費	130,986		
その他の委託費	489,805	1,228,595	
設備関係費			
減価償却費	2,164,837		
資産除去債務利息費用	-		
機器賃借料	242,465		
地代家賃	-		
修繕費	167,736		

固定資産税等	-		
機器保守費	789,498		
機器設備保険料	-		
車両関係費	-	3,364,538	
研修費		631	
経費			
消耗品費	171,221		
備品費	313		
印刷製本費	13,067		
水道光熱費	379,808		
旅費交通費	14,035		
通信運搬費	16,672		
賃借料	310		
福利厚生費	-		
保守費	72		
損害保険料	24,278		
広告宣伝費	3,482		
行事費	-		
諸会費	1,939		
会議費	91		
報酬・委託・手数料	130,211		
奨学費	-		
職員被服費	8,952		
学用患者費	-		
貸倒損失	-		
徴収不能引当金繰入額	16,384		
雑費	771	781,614	13,286,379
教育研究支援経費			
消耗品費		34,901	
図書費		21,086	
備品費		1,818	
印刷製本費		3,339	
水道光熱費		40,291	
旅費交通費		1,190	
通信運搬費		11,448	
賃借料		797	
車両燃料費		140	
福利厚生費		-	
保守費		17,176	
修繕費		6,564	
損害保険料		-	
広告宣伝費		-	
行事費		-	
諸会費		788	
会議費		-	
報酬・委託・手数料		47,740	
減価償却費		149,174	
貸倒損失		-	
租税公課		65	
貸倒引当金繰入額		-	
雑費		106,101	442,626
受託研究費			
教員人件費			
常勤教員給与	給料	118,819	
	賞与	-	
	賞与引当金繰入額	-	
	退職給付費用	-	
	退職給付引当金繰入額	-	
	法定福利費	13,135	131,955
非常勤教員給与	給料	15,244	
	賞与	-	
	賞与引当金繰入額	-	
	退職給付費用	-	
	退職給付引当金繰入額	-	
	法定福利費	1,293	16,538
職員人件費			148,493
常勤職員給与	給料	52,063	

	賞与	2,846		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	7,636	62,546	
非常勤職員給与				
	給料	101,142		
	賞与	6,103		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	1,014		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	14,370	122,631	185,177
消耗品費				264,006
備品費				11,882
印刷製本費				12,368
水道光熱費				192,752
旅費交通費				86,611
通信運搬費				8,571
賃借料				6,454
車両燃料費				19
福利厚生費				-
保守費				10,582
修繕費				7,305
損害保険料				46
広告宣伝費				-
行事費				-
諸会費				6,330
会議費				1,447
報酬・委託・手数料				124,563
減価償却費				213,014
貸倒損失				-
租税公課				28,212
貸倒引当金繰入額				-
雑費				9,037
共同研究費				
教員人件費				
常勤教員給与				
	給料	18,623		
	賞与	-		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	2,955	21,578	
非常勤教員給与				
	給料	50,253		
	賞与	-		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	4,315	54,569	76,147
職員人件費				
常勤職員給与				
	給料	26,615		
	賞与	1,291		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	3,949	31,855	
非常勤職員給与				
	給料	67,566		
	賞与	999		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	249		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	8,578	77,393	109,249
消耗品費				184,255
備品費				12,602
印刷製本費				359
水道光熱費				49,771
旅費交通費				57,665

通信運搬費			2,453	
賃借料			6,340	
車両燃料費			44	
福利厚生費			-	
保守費			26,221	
修繕費			37,081	
損害保険料			4	
広告宣伝費			30	
行事費			-	
諸会費			4,119	
会議費			833	
報酬・委託・手数料			90,903	
減価償却費			54,415	
貸倒損失			-	
租税公課			15,740	
貸倒引当金繰入額			-	
雑費			3,268	731,508
受託事業費				
教員人件費				
常勤教員給与	給料	13,190		
	賞与	3,851		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	2,568	19,610	
非常勤教員給与				
	給料	4,375		
	賞与	-		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	-	4,375	23,985
職員人件費				
常勤職員給与	給料	2,986		
	賞与	318		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	-		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	512	3,818	
非常勤職員給与				
	給料	28,319		
	賞与	3,183		
	賞与引当金繰入額	-		
	退職給付費用	255		
	退職給付引当金繰入額	-		
	法定福利費	3,617	35,376	39,194
消耗品費			64,469	
備品費			3,529	
印刷製本費			3,313	
水道光熱費			40,567	
旅費交通費			36,961	
通信運搬費			1,123	
賃借料			6,775	
車両燃料費			237	
福利厚生費			-	
保守費			3,719	
修繕費			7,470	
損害保険料			26	
広告宣伝費			1,563	
行事費			-	
諸会費			3,045	
会議費			888	
報酬・委託・手数料			45,239	
減価償却費			2,290	
貸倒損失			-	
租税公課			5,859	
貸倒引当金繰入額			-	
雑費			4,138	294,398

役員人件費			
報酬		76,388	
賞与		27,803	
賞与引当金繰入額		-	
退職給付費用		-	
法定福利費		11,907	116,099
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	5,687,957		
賞与	1,825,968		
賞与引当金繰入額	951		
退職給付費用	283,413		
退職給付引当金繰入額	731		
法定福利費	1,110,213	8,909,236	
非常勤教員給与			
給料	162,264		
賞与	-		
賞与引当金繰入額	-		
退職給付費用	-		
退職給付引当金繰入額	-		
法定福利費	1,762	164,027	9,073,264
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	5,739,389		
賞与	1,359,460		
賞与引当金繰入額	1,137		
退職給付費用	514,515		
退職給付引当金繰入額	9,164		
法定福利費	1,047,497	8,671,164	
非常勤職員給与			
給料	1,120,921		
賞与	38,905		
賞与引当金繰入額	-		
退職給付費用	6,013		
退職給付引当金繰入額	-		
法定福利費	152,776	1,318,615	9,989,780
一般管理費			
消耗品費		83,467	
備品費		4,782	
印刷製本費		21,623	
水道光熱費		32,581	
旅費交通費		87,240	
通信運搬費		16,682	
賃借料		9,005	
車両燃料費		2,636	
福利厚生費		40,433	
保守費		39,189	
修繕費		72,172	
損害保険料		14,240	
広告宣伝費		16,624	
行事費		2,888	
諸会費		12,689	
会議費		1,591	
報酬・委託・手数料		303,909	
減価償却費		95,190	
貸倒損失		-	
租税公課		43,964	
徴収不能引当金繰入額		-	
PCB処理引当金繰入額		-	
雑費		18,777	919,692

(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	建設仮勘定見返運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成29年度	0	11,569,601	11,201,379	5,607	－	－	11,206,987	362,613
合 計	0	11,569,601	11,201,379	5,607	－	－	11,206,987	362,613

(12)－2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成29年度交付分	合 計
期間進行基準	9,876,243	9,876,243
業務達成基準	189,658	189,658
費用進行基準	1,135,478	1,135,478
合 計	11,201,379	11,201,379

(13) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(13)－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			期末残高	摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他		
営繕事業	41,000	—	28,515	12,484	—	
(小白川)総合研究棟改修(教育系)	248,032	—	203,819	44,213	—	
(米沢)図書館耐震改修	100,060	100,060	—	—	—	
有機材料システム事業化開発センター	442,580	—	422,594	8,132	11,852	残額は次年度に返還。
(医病)基幹・環境整備(空調整備)	36,820	36,720	—	100	—	
次世代重粒子線がん治療装置の開発に向けた革新的技術開発	1,515,000	1,515,000	—	—	—	
(医病)次世代型医療用重粒子線照射施設	144,979	144,729	—	250	—	
合 計	2,528,471	1,796,509	654,929	65,180	11,852	

(注) その他欄に記載の金額は、施設費収益計上額である。

(13)ー2 補助金等の明細

(単位:千円)

名称	交付元	経費 の別	期首残高	当期交付額	当期振替額					期末残高	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		
大学改革推進等補助金	文部科学省	直接 経費	17,377	93,406	-	3	-	-	87,366	23,414	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
大学改革推進等補助金	鳥取大学 (文部科学省)	直接 経費	-	6,151	-	-	-	-	5,944	206	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
文化芸術振興費補助金	文化庁	直接 経費	-	5,551	-	-	-	-	5,541	9	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究拠点形成費等補助金	東北大学 (文部科学省)	直接 経費	-	28,745	-	-	-	-	28,745	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
研究拠点形成費等補助金	文部科学省	直接 経費	-	143,573	-	-	-	-	143,573	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
国際化拠点整備事業費補助金	文部科学省	直接 経費	-	32,400	-	-	-	-	32,400	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
戦略的国際研究交流推進事業費補助金	日本学術振興会	直接 経費	-	18,670	-	4,676	-	-	13,993	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形大学次世代型重粒子線がん治療装置開発整備事業費補助金	山形県	直接 経費	-	300,000	300,000	-	-	-	-	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形県成長分野参入戦略支援事業費補助金	山形県	直接 経費	-	9,688	-	-	-	-	9,688	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省	直接 経費	-	3,747	-	-	-	-	3,747	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省 (山形県産業技 術振興機構)	直接 経費	-	2,402	-	-	-	-	2,402	-	
		間接 経費	-	720	-	-	-	-	720	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省(栃 木県産業振興セ ンター)	直接 経費	-	1,247	-	961	-	-	286	-	
		間接 経費	-	374	-	-	-	-	374	-	
地域産学官連携科学技術振興事業費補助金	文部科学省	直接 経費	-	300,000	-	293,786	-	-	6,213	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
科学フェスティバル開催事業補助金	米沢市	直接 経費	-	2,000	-	-	-	-	2,000	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
旧米沢高等工業学校広報・整備事業補助金	米沢市	直接 経費	-	1,000	-	-	-	-	1,000	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省 (株式会社NS C)	直接 経費	-	4,251	-	3,852	-	-	399	-	
		間接 経費	-	637	-	-	-	-	637	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省 (県形材センター)	直接 経費	-	6,794	-	4,461	-	-	2,333	-	
		間接 経費	-	2,038	-	-	-	-	2,038	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省 (山形県産業技 術振興機構)	直接 経費	-	3,662	-	3,100	-	-	562	-	
		間接 経費	-	915	-	-	-	-	915	-	
有機材料システム事業創出センター整備事業補助金	米沢市	直接 経費	-	50,000	-	47,393	-	-	2,606	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
有機エレクトロニクスイノベーションセンター等運営費補助金	米沢市	直接 経費	-	10,000	-	-	-	-	10,000	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
地域定住農業者育成コンソーシアム運営費補助金	鶴岡市	直接 経費	-	3,000	-	174	-	-	2,825	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
新規就業意欲喚起・相談等支援事業費補助金	山形県	直接 経費	-	4,229	-	-	-	-	4,229	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
科学技術人材育成費補助金	文部科学省	直接 経費	-	101,960	-	36,152	-	-	65,807	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
子育て支援事業費補助金	山形市	直接 経費	-	2,386	-	-	-	-	2,386	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
企業主導型保育事業(整備費)助成金	公益財団法人児 童育成協会	直接 経費	-	8,482	8,468	-	-	-	14	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
国立大学改革強化推進補助金	文部科学省	直接 経費	-	21,974	-	1,893	-	-	20,081	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
中小企業経営支援等対策費補助金	経済産業省	直接 経費	-	11,538	-	8,232	-	-	3,306	-	
		間接 経費	-	3,461	-	-	-	-	3,461	-	
国立大学法人機能強化促進補助金	文部科学省	直接 経費	-	38,473	-	1,436	-	-	37,036	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
感染症予防事業費等国庫負担(補助)金	厚生労働省	直接 経費	-	10,609	-	-	-	-	10,609	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	

山形県肝疾患診療地域連携体制強化事業費補助金	山形県	直接 経費	-	10,248	-	-	-	-	10,248	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
肝炎情報センター戦略的強化事業委託費	国立国際医療研 究センター	直接 経費	-	4,518	-	-	-	-	4,518	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形県新人看護職員研修事業費補助金	山形県	直接 経費	-	1,390	-	-	-	-	1,390	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形県看護師等キャリアアップ支援事業費補助金	山形県	直接 経費	-	2,000	-	-	-	-	2,000	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形県産科医等確保支援事業費補助金	山形県	直接 経費	-	940	-	-	-	-	940	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形県病院内保育事業運営費補助金	山形県	直接 経費	-	8,695	-	-	-	-	8,695	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
山形県医療施設運営費補助金	山形県	直接 経費	-	268	-	-	-	-	268	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
外国人患者受入環境整備推進事業 間接補助事業補助金	山形県	直接 経費	-	8,048	-	-	-	-	8,048	-	
		間接 経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
合 計		直接 経費	17,377	1,262,053	308,468	406,124	-	-	541,208	23,630	
		間接 経費	-	8,148	-	-	-	-	8,148	-	
		計	17,377	1,270,201	308,468	406,124	-	-	549,356	23,630	(注)

(注) 他機関への移管額75,835千円は当期交付額に含めていない。

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区 分		報酬又は給料等		法定福利費	退職給付	
		金額	支給人員	金額	金額	支給人員
役 員	常 勤	(104,192)	(8)	(11,907)	(-)	(-)
		104,192	8	11,907	-	-
	非常勤	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		-	-	-	-	-
	計	(104,192)	(8)	(11,907)	(-)	(-)
		104,192	8	11,907	-	-
教 員	常 勤	(6,832,065)	(810)	(1,026,765)	(283,736)	(46)
		7,514,878	905	1,110,213	284,144	47
	非常勤	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		162,264	154	1,762	-	-
	計	(6,832,065)	(810)	(1,026,765)	(283,736)	(46)
		7,677,143	1,059	1,111,976	284,144	47
職 員	常 勤	(5,070,582)	(931)	(757,699)	(517,848)	(52)
		7,099,986	1,369	1,047,497	523,679	74
	非常勤	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		1,159,826	722	152,776	6,013	108
	計	(5,070,582)	(931)	(757,699)	(517,848)	(52)
		8,259,813	2,091	1,200,273	529,693	182
合 計	常 勤	(12,006,840)	(1,749)	(1,796,372)	(801,584)	(98)
		14,719,057	2,282	2,169,618	807,824	121
	非常勤	(-)	(-)	(-)	(-)	(-)
		1,322,091	876	154,539	6,013	108
	計	(12,006,840)	(1,749)	(1,796,372)	(801,584)	(98)
		16,041,148	3,158	2,324,157	813,837	229

(注)1 役員に対する報酬等の支給については、役員給与規程及び役員退職手当規程に基づき支給している。

(注)2 教職員に対する給与及び退職手当の支給については、職員給与規程及び職員退職手当規程に基づき支給している。

(注)3 支給人員数は、年間平均支給人員数によっている。

(注)4 「支給額」欄の上段()内には、承継職員等に係る支給額を内数にて記載している。

(注)5 人件費の定義は、基本的に「ガイドライン」(「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」(総務大臣策定))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ある。

(15) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

区 分	大 学	附属学校	附属病院	小 計	法人共通	合 計
業務費用						
業務費	17,218,687	945,084	21,286,291	39,450,063	—	39,450,063
教育経費	1,699,899	129,009	2,257	1,831,165	—	1,831,165
研究経費	2,344,188	759	23,012	2,367,959	—	2,367,959
診療経費	—	—	13,286,379	13,286,379	—	13,286,379
教育研究支援経費	442,626	—	—	442,626	—	442,626
受託研究費	1,175,795	—	141,083	1,316,878	—	1,316,878
共同研究費	731,508	—	—	731,508	—	731,508
受託事業費	276,311	268	17,819	294,398	—	294,398
人件費	10,548,357	815,047	7,815,738	19,179,144	—	19,179,144
一般管理費	754,682	1,622	163,387	919,692	—	919,692
財務費用	16,315	138	200,925	217,378	—	217,378
雑損	1,390	—	—	1,390	—	1,390
小 計	17,991,074	946,845	21,650,603	40,588,524	—	40,588,524
業務収益						
運営費交付金収益	8,405,475	905,570	1,890,334	11,201,379	—	11,201,379
学生納付金収益	5,075,367	9,407	—	5,084,775	—	5,084,775
附属病院収益	—	—	20,270,464	20,270,464	—	20,270,464
受託研究収益	1,176,627	—	142,269	1,318,896	—	1,318,896
共同研究収益	731,567	—	—	731,567	—	731,567
受託事業等収益	276,289	268	17,822	294,380	—	294,380
寄附金収益	559,254	4,697	12,398	576,350	—	576,350
施設費収益	64,830	—	350	65,180	—	65,180
補助金等収益	502,640	—	46,716	549,356	—	549,356
資産見返負債戻入	1,237,826	23,671	228,284	1,489,781	—	1,489,781
財務収益	4,808	—	1	4,810	—	4,810
雑益	529,045	2,160	272,592	803,797	—	803,797
小 計	18,563,732	945,776	22,881,233	42,390,741	—	42,390,741
業務損益	572,657	△ 1,069	1,230,629	1,802,216	—	1,802,216
帰属資産						
土地	28,861,563	8,406,782	5,637,211	42,905,556	—	42,905,556
建物	24,726,482	1,920,783	13,649,334	40,296,601	—	40,296,601
構築物	1,119,300	84,340	992,774	2,196,416	—	2,196,416
その他	17,278,822	41,939	8,387,608	25,708,369	6,420,898	32,129,268
帰属資産	71,986,168	10,453,845	28,666,928	111,106,943	6,420,898	117,527,842

(注)1 セグメントの区分方法

セグメントは、学内の管理区分等に従い、業務等の類似性を考慮して区分している。

(注)2 運営費交付金収益の計上方法の変更

運営費交付金については、授業料と区分せず一括して予算管理しているが、各セグメントの運営状況をより正確に表すため、附属病院セグメントに箇所付けられた運営費交付金及び特殊要因経費・機能強化経費に係る運営費交付金以外の運営費交付金収益については、学内予算に基づき各セグメントに配分している。

(注)3 法人共通の欄に記載した資産は、長期性預金、現金及び預金である。

(注)4 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、損益外除売却差額相当額、引当外退職給付増加見積額及び引当外賞与増加見積額

区 分	大 学	附属学校	附属病院	計
減価償却費	1,636,794	25,838	2,198,007	3,860,639
損益外減価償却相当額	1,999,437	83,739	99,616	2,182,794
損益外減損損失相当額	—	—	—	—
損益外利息費用相当額	434	—	—	434
損益外除売却差額相当額	26,159	0	—	26,159
引当外退職給付増加見積額	△ 103,374	72,600	△ 55,975	△ 86,749
引当外賞与増加見積額	△ 10,273	31,416	19,714	40,856

(注)5 附属病院セグメントにおける運営費交付金収益は、学内予算に基づき配分した運営費交付金を収益化した場合の相当額と271,362千円差額があるが、これは附属病院セグメントにおける人件費に関し勤務実績等により帰属の補正を行ったことによるものである。

(16) 寄附金の明細

(単位:千円)

区 分	当期受入額 (注)2	件数	摘要
	(千円)	(件)	
大学	1,150,271	1,611	(注)1
附属学校	7,730	7	(注)1
附属病院	15,787	33	(注)1
合 計	1,173,789	1,651	

(注)1 当期受入額及び件数には、下記の現物寄附を含めている。

- ①大学 482件
 - ・固定資産分 176,164 千円
 - ・消耗品費等分 35,442 千円
- ②附属病院 1件
 - ・固定資産分 1,100 千円
 - ・消耗品費等分 - 千円

(注)2 当期受入額には、利息の受入額174千円を含めている。

(17) 受託研究の明細

(単位:千円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
国	直接経費	-	6,710	6,709	0
	間接経費	-	462	462	-
地方公共団体	直接経費	140	16,199	16,140	199
	間接経費	-	81	81	-
独立行政法人	直接経費	158,733	721,596	797,151	83,178
	間接経費	23,883	198,795	221,057	1,621
国立大学法人	直接経費	1,673	27,269	27,417	1,525
	間接経費	35	5,302	5,250	87
株式会社等	直接経費	82,836	267,528	127,172	223,192
	間接経費	26,278	62,154	49,781	38,651
その他	直接経費	72,478	849	58,787	14,541
	間接経費	46	9,310	8,884	472
合 計	直接経費	315,863	1,040,152	1,033,379	322,637
	間接経費	50,243	276,106	285,517	40,833

(注) 当期受入額のうち、110,316千円は未収である。

(18) 共同研究の明細

(単位:千円)

共同研究契約 の相手方	経費の別	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
国	直接経費	-	-	-	-
	間接経費	-	-	-	-
地方公共団体	直接経費	360	990	1,350	-
	間接経費	-	28	28	-
独立行政法人	直接経費	-	9,891	9,432	459
	間接経費	-	127	127	-
国立大学法人	直接経費	-	-	-	-
	間接経費	-	-	-	-
株式会社等	直接経費	230,667	687,170	651,956	265,882
	間接経費	8,354	-	8,354	-
その他	直接経費	29,890	65,907	60,170	35,627
	間接経費	-	145	145	-
合 計	直接経費	260,918	763,960	722,909	301,969
	間接経費	8,354	302	8,657	-

(注) 当期受入額のうち、63,298千円は未収である。

(19) 受託事業等の明細

(単位:千円)

委託者等	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
国	直接経費	-	40,528	34,932	5,596
	間接経費	-	-	-	-
地方公共団体	直接経費	816	49,334	49,450	700
	間接経費	-	1,209	1,068	141
独立行政法人	直接経費	362	24,069	24,202	229
	間接経費	-	351	351	-
国立大学法人	直接経費	-	61,745	61,626	119
	間接経費	-	482	482	-
株式会社等	直接経費	30,899	135,328	83,999	82,227
	間接経費	423	2,237	1,323	1,337
その他	直接経費	5,943	35,016	35,040	5,918
	間接経費	20	1,880	1,901	-
合 計	直接経費	38,021	346,023	289,252	94,792
	間接経費	444	6,162	5,128	1,478

(注) 当期受入額のうち、56,622千円は未収である。

(20) 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
科学研究費	(670,107) 203,078	548	
特別研究員奨励費	(10,300) 720	2	
外国人招へい研究者調査研究費	(150) —	—	
厚生労働科学研究費補助金	(9,004) 4,239	2	
	(—) —		
合 計	(689,561) 208,037	552	

(注)1 ()内の数値は直接経費相当額であり、外数で記載している。

(注)2 当期受入は、年度内の転入・転出及び分担者への送金等を差引した金額である。また、件数は交付決定の件数である。

(21) 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
現金	10,701
普通預金	3,417,819
当座預金	2,067,588
定期預金	438,350
通常貯金	168,317
定額預金	6,450
合 計	6,109,228

② 未収附属病院収入

(単位:千円)

区 分	金 額
保険未収金	3,749,812
患者未収金	274,977
その他	64,713
合 計	4,089,503

③ 資産見返運営費交付金等

(単位:千円)

区 分	金 額
土地	2,739
建物	2,224,708
構築物	728,175
機械装置	7,523
工具器具備品	304,777
図書	492,772
車両運搬具	13,947
特許権	40,575
ソフトウェア	17,414
その他投資その他の資産	20,203
合 計	3,852,839

④ 資産見返補助金等

(単位:千円)

区 分	金 額
建物	1,044,191
構築物	35,187
工具器具備品	1,614,487
図書	3,283
特許権	56
ソフトウェア	1,932
合 計	2,699,140

⑤ 資産見返寄附金

(単位:千円)

区 分	金 額
建物	495,641
構築物	60,090
機械装置	9,310
工具器具備品	369,952
船舶	0
車両運搬具	4,718
特許権	200
図書	198,194
投資その他の資産	490
ソフトウェア	-
合 計	1,138,599

⑥ 資産見返物品受贈額

(単位:千円)

区 分	金 額
機械装置	0
工具器具備品	0
図書	5,022,438
車両運搬具	0
合 計	5,022,439

⑦ 未払金

(単位:千円)

取引先名称	金 額
株式会社竹中工務店 東北支店	948,495
リース未払金	904,397
職員退職金	757,820
株式会社エフエスユニマネジメント	621,540
職員給与等	362,803
サカタ理化学株式会社	113,150
株式会社和泉テック	106,223
丸木医科器械株式会社 山形支店	70,897
株式会社シバティンテック 山形支店	62,313
株式会社ナルセ	61,629
株式会社JECC	54,829
山形市	51,404
山形大学生協同組合	35,943
山形ガス株式会社	32,717
日本赤十字社東北ブロック血液センター	30,332
富士通株式会社 山形支店	29,280
その他	1,171,899
合 計	5,415,680

(22) 関連公益法人に関する事項

(単位:千円)

法人の名称	一般財団法人楽山会																													
業務の概要	▪患者等への必需品の販売等の便宜供与に関する事業 ▪教育研究及び診療活動に対する奨励助成並びに運営助成 ▪その他この法人の目的を達成するために必要な事業																													
山形大学との関係	関連公益法人等																													
役員の氏名 (山形大学での最終職名)	理 事 長	寺 西 俊 和 (小白川キャンパス事務部会計課小白川キャンパス運営支援室長)																												
	理 事	長 澤 正 人																												
	理 事	村 上 正 泰																												
	理 事	白 岩 富士雄 (医学部管理課長)																												
	監 事	堀 米 淳 一																												
財務状況	<table><tr><td>資産合計</td><td>305,816</td></tr><tr><td>負債合計</td><td>77,935</td></tr><tr><td>正味財産</td><td>227,880</td></tr><tr><td>収 益</td><td>409,205</td></tr><tr><td>(内訳)</td><td></td></tr><tr><td>その他の収益</td><td>409,205</td></tr><tr><td>費 用</td><td>402,484</td></tr><tr><td>(内訳)</td><td></td></tr><tr><td>事業費</td><td>362,667</td></tr><tr><td>管理費</td><td>39,649</td></tr><tr><td>その他の費用</td><td>168</td></tr><tr><td>当期一般正味財産増減額</td><td>6,720</td></tr><tr><td>一般正味財産期首残高</td><td>221,160</td></tr><tr><td>一般正味財産期末残高</td><td>227,880</td></tr></table>		資産合計	305,816	負債合計	77,935	正味財産	227,880	収 益	409,205	(内訳)		その他の収益	409,205	費 用	402,484	(内訳)		事業費	362,667	管理費	39,649	その他の費用	168	当期一般正味財産増減額	6,720	一般正味財産期首残高	221,160	一般正味財産期末残高	227,880
資産合計	305,816																													
負債合計	77,935																													
正味財産	227,880																													
収 益	409,205																													
(内訳)																														
その他の収益	409,205																													
費 用	402,484																													
(内訳)																														
事業費	362,667																													
管理費	39,649																													
その他の費用	168																													
当期一般正味財産増減額	6,720																													
一般正味財産期首残高	221,160																													
一般正味財産期末残高	227,880																													
基本財産に対する出えん	—																													
基本財産に対する拠出	—																													
基本財産に対する寄附	—																													
当該事業年度に負担した会費	—																													
当該事業年度に負担した負担金	—																													
山形大学の債権債務の明細	<table><tr><td>未収金</td><td>102</td></tr><tr><td>未払金</td><td>1,121</td></tr></table>		未収金	102	未払金	1,121																								
未収金	102																													
未払金	1,121																													
山形大学の債務保証の明細	該当なし																													
事業収入の金額	409,105																													
(事業収入のうち、山形大学の発注額)	2,209																													
(事業収入に占める山形大学の割合)	0.54%																													

関連公益法人と当法人の取引の関連図

