

平成20事業年度

財 務 諸 表

第3期

自 平成20年4月 1日

至 平成21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
利益の処分に関する書類（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

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第 84 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	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) P F I の明細	14
(5) 有価証券の明細	14
(6) 出資金の明細	14
(7) 長期貸付金の明細	14
(8) 借入金の明細	14
(9) 国立大学法人等債の明細	14
(10) 引当金の明細	15
(11) 保証債務の明細	15
(12) 資本金及び資本剰余金の明細	15
(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	16
(14) 業務費及び一般管理費の明細	17
(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	18
(16) 地方公共団体等からの財源措置の明細	18
(17) 役員及び職員の給与の明細	18
(18) 開示すべきセグメント情報	19
(19) 寄附金の明細	20
(20) 受託研究の明細	20
(21) 共同研究の明細	20
(22) 受託事業等の明細	20
(23) 科学研究費補助金の明細	20
(24) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21

貸借対照表

(平成21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 801,963

建物 147,178

減価償却累計額 ▲ 56,443 90,735

構築物 10,220

減価償却累計額 ▲ 1,806 8,414

工具器具備品 738,399

減価償却累計額 ▲ 298,491 439,908

医療用工具器具備品 56,088

減価償却累計額 ▲ 10,831 45,257

リース資産 219,782

リース資産減価償却累計額 ▲ 118,650 101,132

図書 238,847

美術品 22,761

有形固定資産合計 1,749,020

2 無形固定資産

ソフトウェア 31,181

電話加入権 75

無形固定資産合計 31,256

3 投資その他の資産

敷金・保証金 265

投資その他の資産合計 265

固定資産合計

1,780,542

II 流動資産

現金及び預金 669,148

未収学生納付金収入 1,766

徴収不能引当金 ▲ 1,384 381

未収附属病院収入 147,677

徴収不能引当金 ▲ 5,094 142,583

その他の未収入金 14,685

たな卸資産 725

医薬品及び診療材料 18,386

その他の流動資産 52

流動資産合計

845,963

資産合計

2,626,505

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	69,600	
資産見返補助金等	403,169	
資産見返寄附金	47,586	
資産見返物品受贈額	212,673	733,030

長期リース債務		57,765
---------	--	--------

固定負債合計 790,795

II 流動負債

運営費交付金債務	128,958	
授業料債務	2,762	
寄附金債務	16,996	
前受受託研究費	13,495	
前受金	2,608	
未払金	372,110	
未払消費税等	3,937	
預り金	17,337	
リース債務	28,035	

流動負債合計 586,242

負債合計 1,377,038

資本の部

I 資本金

地方公共団体出資金	947,955	
-----------	---------	--

資本金合計 947,955

II 資本剰余金

資本剰余金	102,222	
損益外減価償却累計額 (▲)	▲ 57,166	

資本剰余金合計 45,055

III 利益剰余金

教育研究診療等改善目的積立金	127,321	
当期末処分利益	129,134	
(うち当期総利益)	(129,134)	

利益剰余金合計 256,456

資本合計 1,249,467

負債資本合計 2,626,505

損益計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	176,724		
研究経費	182,275		
診療経費	666,383		
教育研究支援経費	25,700		
受託研究費	9,140		
役員人件費	45,733		
教員人件費	1,307,849		
職員人件費	679,621	3,093,428	
一般管理費		219,673	
財務費用			
支払利息	2,855	2,855	
経常費用合計			3,315,957
経常収益			
運営費交付金収益		1,658,371	
授業料収益		332,485	
入学金収益		53,488	
検定料収益		6,017	
附属病院収益		1,111,514	
受託研究等収益		18,795	
補助金等収益		68,079	
寄附金収益		13,146	
その他の業務収益		1,120	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	4,439		
資産見返補助金等戻入	97,979		
資産見返寄附金戻入	4,748		
資産見返物品受贈額戻入	18,770	125,938	
財務収益			
受取利息	1,088		
その他の財務収益	83	1,172	
雑益			
財産貸付料収益	13,016		
手数料収益	2,621		
科学研究費間接経費収入	26,851		
附属病院雑益	2,998		
その他の雑益	4,349	49,837	
経常収益合計			3,439,966
経常利益			124,008
臨時損失			
固定資産除却損失		329	
その他の臨時損失		1,746	2,075
臨時利益			
物品受贈益		329	
徴収不能引当金戻入益		5,312	
その他の臨時利益		1,560	7,202
当期純利益			129,134
当期総利益			129,134

キャッシュ・フロー計算書

(平成20年4月1日～平成21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	▲ 824,855
人件費支出	▲ 1,991,396
その他の業務支出	▲ 206,590
運営費交付金収入	1,673,065
授業料収入	349,316
入学金収入	53,488
検定料収入	6,017
附属病院収入	1,097,769
受託研究等収入	29,010
補助金等収入	150,557
寄付金収入	22,497
その他の収入	50,371
預り科学研究費補助金等の純増額	▲ 15,738
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>393,512</u>
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	▲ 45,711
無形固定資産の取得による支出	▲ 25,645
小計	<u>▲ 71,356</u>
利息及び配当金の受取額	1,088
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 70,268</u>
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金預入れによる支出	▲ 50,000
ファイナンス・リース債務の返済による支出	▲ 58,485
利息の支払額	▲ 2,855
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 111,340</u>
IV 資金増加額	211,903
V 資金期首残高	407,244
VI 資金期末残高	<u><u>619,148</u></u>

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I 当期未処分利益			129,134,762
当期総利益	129,134,762		
II 利益処分別			
地方独立行政法人法第40条第3項により 設立団体の長の承認を受けた額			
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	<u>129,134,762</u>	<u>129,134,762</u>	<u>129,134,762</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成20年4月1日～平成21年3月31日)

(単位:千円)

I	業務費用		
(1)	損益計算上の費用		
	業務費	3,093,428	
	一般管理費	219,673	
	財務費用	2,855	
	臨時損失	2,075	3,318,033
(2)	(控除)自己収入		
	授業料収益	▲ 332,485	
	入学金収益	▲ 53,488	
	検定料収益	▲ 6,017	
	その他の業務収益	▲ 1,120	
	附属病院収益	▲ 1,111,514	
	受託研究等収益	▲ 18,795	
	寄附金収益	▲ 13,146	
	資産見返運営費交付金等戻入	▲ 4,439	
	資産見返寄附金戻入	▲ 2,597	
	財務収益	▲ 1,172	
	雑益	▲ 22,985	▲ 1,567,762
	業務費用 合計		1,750,271
II	損益外減価償却相当額		5,652
III	引当外退職給付増加見積額		▲ 317,592
IV	機会費用		
	国又は地方公共団体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	1,513,164	
	地方公共団体出資の機会費用	13,058	1,526,222
V	(控除)設立団体納付額		-
VI	行政サービス実施コスト		<u>2,964,553</u>

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	3～15年
構築物	14～19年
工具器具備品	3～15年
医療用工具器具備品	3～15年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第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) 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おりません。

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85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

(1) 国又は地方公共団体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
福岡県行政財産使用料条例を参考に計算しております。

(2) 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20年3月末利回りを参考に、1.340%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。

8 その他

利益の処分に関する書類（案）を除き、記載金額は千円単位とし、表示単位未満については切り捨て表示しています。

II 表示方法の変更

前事業年度において、有形固定資産の「工具器具備品」に含めて記載しておりましたリース資産（前事業年度133,668千円）及びリース資産減価償却累計額（前事業年度77,008千円）について、金額的重要性が増してきたため、当事業年度より区分掲記しております。

III 「貸借対照表」注記

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1,154,027千円です。

IV 「キャッシュ・フロー計算書」注記

1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

平成21年3月31日

現金及び預金 619,148千円

2 重要な非資金取引の内容

- (1) 当期に新たに計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額はそれぞれ86,114千円です。
- (2) 当期に受け入れた現物寄附の額は、4,330千円です。

V 「行政サービス実施コスト計算書」注記

- (1) 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も含まれております。
- (2) 機会費用の内訳
 - 設立団体に係る額 1,513,164千円

VI 重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

VII 重要な後発事象

平成18年4月から福岡県が施工しておりました真鶴キャンパス学部棟等建替工事について、工事が完了いたしましたので、平成21年4月1日付をもって福岡県から出資が行われました。

なお、具体的な出資財産は、次のとおりです。

出資財産	出資金額
病院棟	10,460,000千円
学部棟	5,200,000千円
講堂等	1,841,800千円
土地	1,299,453千円
合計	18,731,253千円

附 属 明 细 书

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第84 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	145,992	-	-	145,992	56,268	4,754	89,723	
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	-	2,319	-	2,319	338	338	1,981	
	医療用工具器具備品	-	-	-	-	-	-	-	
	リース資産	-	-	-	-	-	-	-	
	図書	-	-	-	-	-	-	-	
	計	145,992	2,319	-	148,311	56,607	5,092	91,704	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	-	4,798	-	4,798	-	559	4,798	
	計	-	4,798	-	4,798	-	559	4,798	
有形固定資産 (特定償却資産外)	建物	1,186	-	-	1,186	174	83	1,012	
	構築物	10,220	-	-	10,220	1,806	602	8,414	
	工具器具備品	713,462	23,277	659	736,079	298,153	121,687	437,926	
	医療用工具器具備品	21,002	35,851	765	56,088	10,831	4,566	45,257	
	リース資産	133,668	86,114	-	219,782	118,650	41,641	101,132	
	図書	224,701	14,145	-	238,847	-	-	238,847	
	計	1,104,242	159,388	1,425	1,262,205	429,615	168,580	832,590	
(無形固定資産外) (特定償却資産)	ソフトウェア	10,772	20,846	-	31,619	5,235	5,235	26,383	
	計	10,772	20,846	-	31,619	5,235	5,235	26,383	
非償却資産	土地	801,963	-	-	801,963	-	-	801,963	
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	22,761	
	計	824,725	-	-	824,725	-	-	824,725	
有形固定資産合計	土地	801,963	-	-	801,963	-	-	801,963	
	建物	147,178	-	-	147,178	56,443	4,837	90,735	
	構築物	10,220	-	-	10,220	1,806	602	8,414	
	工具器具備品	713,462	25,596	659	738,399	298,491	122,025	439,908	
	医療用工具器具備品	21,002	35,851	765	56,088	10,831	4,566	45,257	
	リース資産	133,668	86,114	-	219,782	118,650	41,641	101,132	
	図書	224,701	14,145	-	238,847	-	-	238,847	
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	22,761	
	計	2,074,959	161,708	1,425	2,235,242	486,222	173,673	1,749,020	
無形固定資産 (償却費損益内)	ソフトウェア	10,772	25,645	-	36,417	5,235	5,795	31,181	
	電話加入権	75	-	-	75	-	-	75	
	計	10,847	25,645	-	36,492	5,235	5,795	31,256	
投資その他の資産	敷金・保証金	265	-	-	265	-	-	265	
	計	265	-	-	265	-	-	265	

(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	560	730	—	565	—	725	
医薬品及び 診療材料	19,941	18,386	69	20,010	—	18,386	注)
計	20,501	19,117	69	20,575	—	19,112	

注) 当期増加額のうち、前期末棚卸資産に係る消費税等額の計上漏れによるものです。

(単位：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	560,508	730,625	—	565,143	—	725,990	
医薬品及び 診療材料	19,941,449	18,386,811	69,403	20,010,852	—	18,386,811	注) 1
計	20,501,957	19,117,436	69,403	20,575,995	—	19,112,801	

注) 当期増加額のうち、前期末棚卸資産に係る消費税等額の計上漏れによるものです。

(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 (単位：千 円)	摘 要
土 地	校舎等敷地	北九州市小倉北区真鶴二丁目73番, 74番	18,628.09	—	100,131	
	小 計	—	18,628.09	—	100,131	
建 物	本 館	北九州市小倉北区真鶴二丁目73番, 74番	15,647.52	鉄骨鉄筋コン クリート造	384,272	
	講 堂	同 上	3,153.01	同 上	111,822	
	附 属 病 院	同 上	25,383.70	同 上	860,477	
	解 剖 棟	同 上	2,225.08	同 上	56,460	
	小 計	—	46,409.31	—	1,413,033	
合 計		—	65,037.40	—	1,513,164	

(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

該当事項はありません。

(9) 国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(10) 引当金の明細
 (10) -1 引当金の明細

徴収不能引当金以外の該当事項はありません。

(10) -2 徴収不能引当金の明細

(単位：千円)

区 分	未収金等の残高			徴収不能引当金の残高			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	1,419	346	1,766	1,384	-	1,384	注)
未収附属病院収入	130,934	16,743	147,677	5,312	▲ 217	5,094	
計	132,354	17,089	149,444	6,696	▲ 217	6,479	

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徴収不能引当金を計上しております。

(10) -3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(11) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(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	福岡県出資金	947,955	-	-	947,955	
	計	947,955	-	-	947,955	
資本剰余金	無償譲与	59,509	-	-	59,509	
	目的積立金	-	42,712	-	42,712	注)
	計	59,509	42,712	-	102,222	
	損益外減価償却 累計額	▲ 51,514	▲ 5,652	-	▲ 57,166	
	差 引 計	7,994	37,060	-	45,055	

注) 当期増加額は、附属病院等に供する固定資産取得に供う増加であります。

(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
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	66,272	103,762	42,712	127,321	注)
計	66,272	103,762	42,712	127,321	

注) 当期増加額は、平成19年度の利益処分によるものであります。
 また、当期減少額は、附属病院等に供する固定資産取得に供う減少であります。

(13)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
その他	42,712	注)
計	42,712	

注) 固定資産の取得による取崩であります。

(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	17,381		
管理物品費	1,450		
印刷製本費	3,357		
水道光熱費	34,496		
旅費交通費	9,195		
通信運搬費	1,503		
賃借料	994		
保守委託費	3,228		
修繕費	271		
損害保険料	920		
行事費	98		
諸会費	2,812		
会議費	185		
報酬・委託・手数料	4,034		
奨学費	6,965		
減価償却費	88,123		
雑費	1,705	176,724	
研究経費			
消耗品費	37,906		
管理物品費	4,752		
印刷製本費	1,746		
水道光熱費	49,947		
旅費交通費	19,253		
通信運搬費	1,511		
賃借料	413		
保守委託費	3,360		
修繕費	1,932		
諸会費	1,926		
会議費	499		
報酬・委託・手数料	21,201		
減価償却費	36,598		
食事費	163		
工事費	20		
雑費	1,040	182,275	
診療経費			
材料費			
医薬品費	102,244		
診療材料費	175,622		
医療消耗器具備品費	8,925		
給食材料費	10,143	296,935	
委託費			
検査委託費	3,885		
寝具委託費	563		
医事委託費	46,076		
清掃委託費	6,468		
保守委託費	26,248		
その他の委託費	96,737	179,978	
設備関係費			
減価償却費	36,991		
修繕費	19,877		
機器保守費	19,198		
工事費	417		
歯科医師臨床研修費	804	77,290	
経費			
消耗品費	10,149		
管理物品費	1,800		
印刷製本費	3,398		
水道光熱費	74,386		
旅費交通費	1,258		
通信運搬費	1,083		
賃借料	120		
福利厚生費	38		
損害保険料	774		
諸会費	282		
会議費	8		
報酬・委託・手数料	13,465		
職員被服費	251		
徴収不能引当金繰入額	5,094		
雑費	64	112,178	
診療経費計		666,383	
教育研究支援経費			
消耗品費	2,473		
管理物品費	792		
印刷製本費	483		
水道光熱費	3,222		
旅費交通費	1,188		
通信運搬費	95		
賃借料	1,407		
保守委託費	2,205		
広告宣伝費	233		
諸会費	814		
報酬・委託・手数料	9,179		
減価償却費	3,581		
雑費	24	25,700	
受託研究費			
消耗品費	3,508		
管理物品費	1,680		
旅費交通費	1,055		
通信運搬費	9		
諸会費	63		
報酬・委託・手数料	1,798		
減価償却費	1,022		
雑費	0	9,140	
役員人件費			
報酬	30,366		
賞与	11,718		
法定福利費	3,648	45,733	
教員人件費			
常勤職員給与			
給与	1,057,488		
賞与	370,287		
退職給付費用	176,594		
法定福利費	170,298	1,774,669	
非常勤職員給与			
給与	182,137		
賞与	11,507		
法定福利費	19,156	212,801	
一般管理費			
消耗品費	10,072		
管理物品費	2,216		
印刷製本費	677		
水道光熱費	51,061		
旅費交通費	5,711		
通信運搬費	1,984		
賃借料	1,561		
福利厚生費	2,946		
保守委託費	37,986		
修繕費	7,559		
損害保険料	2,574		
諸会費	905		
会議費	20		
報酬・委託・手数料	80,309		
租税公課	7,044		
減価償却費	6,939		
食糧費	43		
雑費	61	219,673	

(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 当 期 付 金 額 交 付 金	当期振替額				期末残高
			運 營 費 交 付 金 運 收	資 産 見 返 運 營 費 交 付 金	資 本 剰 余 金	小 計	
平成18年度	2,635	-	287	-	-	287	2,348
平成19年度	111,629	-	9,661	-	-	9,661	101,967
平成20年度	-	1,673,065	1,648,421	-	-	1,648,421	24,643
合 計	114,264	1,673,065	1,658,371	-	-	1,658,371	128,958

(15)-2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成18年度交付分	平成19年度交付分	平成20年度交付分	合計
期間進行基準によるもの	-	-	1,362,045	1,362,045
費用進行基準によるもの	287	9,661	286,376	296,326
合 計	287	9,661	1,648,421	1,658,371

(16) 地方公共団体等からの財源措置の明細
 (16)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(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	
戦略的の大学連携支援事業費	7,708	-	-	-	-	7,708	
臨床研修費補助金	66,879	-	6,507	-	-	60,371	
合 計	74,587	-	6,507	-	-	68,079	

(17) 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	44,998	3	-	-
	非常勤	735	1	-	-
	計	45,733	4	-	-
教 職 員	常 勤	1,598,075	215	176,594	15
	非常勤	212,801	149	-	-
	計	1,810,876	364	176,594	15
合 計	常 勤	1,643,073	218	176,594	15
	非常勤	213,536	150	-	-
	計	1,856,609	368	176,594	15

(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されます。
- 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されます。なお、退職手当は給料月額に勤続期間を勘案して算出されます。
- 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(193,104千円)が含まれております。

(18) 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	1,055,449	2,037,979	3,093,428	-	3,093,428
教育経費	-	176,724	176,724	-	176,724
研究経費	-	182,275	182,275	-	182,275
診療経費	666,383	-	666,383	-	666,383
教育研究支援経費	-	25,700	25,700	-	25,700
受託研究費	1,946	7,193	9,140	-	9,140
人件費	387,118	1,646,085	2,033,204	-	2,033,204
一般管理費	-	219,673	219,673	-	219,673
財務費用	2,630	225	2,855	-	2,855
小 計	1,058,079	2,257,878	3,315,957	-	3,315,957
業務収益					
運営費交付金収益	387,118	1,271,252	1,658,371	-	1,658,371
学生納付金収益	-	393,110	393,110	-	393,110
附属病院収益	1,111,514	-	1,111,514	-	1,111,514
受託研究等収益	2,664	16,130	18,795	-	18,795
補助金等収益	60,371	7,708	68,079	-	68,079
寄附金収益	-	13,146	13,146	-	13,146
資産見返負債戻入	859	125,079	125,938	-	125,938
財務収益	152	1,019	1,172	-	1,172
雑益	3,050	46,786	49,837	-	49,837
小 計	1,565,732	1,874,234	3,439,966	-	3,439,966
業務損益	507,652	▲ 383,644	124,008	-	124,008
帰属資産	293,364	1,663,992	1,957,357	669,148	2,626,505
うち固定資産	125,153	1,655,388	1,780,542	-	1,780,542

注) 1. セグメント区分は、人件費については定数の所属基準に基づき区分し、他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669,148千円です

3. 各セグメント別の損益外減価償却相当額、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。

区 分	附属病院	その他	合 計
損益外減価償却相当額	-	5,652	5,652
引当外退職給付増加見積額	▲ 152,798	▲ 164,793	▲ 317,592

(19) 寄附金の明細

(単位：千円)

区分	当期受入	件数(件)	摘要
附属病院	-	-	
その他	20,319	36注)	
合計	20,319	36	

注) 当期受入は、現物寄附額4,330千円を含んでおります。

(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
附属病院	2,813	0	2,664	148
その他	455	24,997	14,817	10,634
合計	3,268	24,997	17,482	10,783

(21) 共同研究の明細

(単位：千円)

区分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
附属病院	-	-	-	-
その他	25	4,000	1,313	2,712
合計	25	4,000	1,313	2,712

(22) 受託事業等の明細

該当事項はありません。

(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
学振科研費分担金・基盤研究	(500)	(1)	
	-	-	
学振科研費分担金・基盤研究	(200)	(1)	
	-	-	
学振科研費分担金・基盤研究	(210)	(2)	
	-	-	
学振科研費・基盤研究B	(29,200)	(5)	
	8,104	5	
学振科研費・基盤研究C	(34,710)	(26)	
	10,350	25	
学振科研費・若手研究 (スタートアップ)	(5,990)	(5)	
	1,797	5	
学振科研費・萌芽研究	(5,100)	(4)	
	-	-	
文部省科研費・若手研究B	(22,000)	(15)	
	6,600	15	
厚生労働省・長寿科学総合研	(8,310)	(2)	
	-	-	
厚生労働省・科研費分担金 地域医療基盤開発推進研究	(1,140)	(1)	
	-	-	
厚生労働省・科研費分担金 地域医療基盤開発推進研究	(400)	(1)	
	-	-	
合計	(107,760)	(63)	
	26,851	50	

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。

(24) 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	2,905	
普通預金	616,242	
定期預金	50,000	
合 計	669,148	

②未 払 金

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
人件費	149,683	
固定資産	21,212	ファイナンス（3月計上分）を含む
その他	201,214	
合 計	372,110	