

平成21事業年度

財 務 諸 表

自：平成21年4月 1日

至：平成22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	7
附属明細書	別紙

貸借対照表

(平成22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	17,648,978		
減価償却累計額	▲ 599,797		
減損損失累計額	▲ 18,184	17,030,996	
構築物	390,151		
減価償却累計額	▲ 14,168	375,982	
工具器具備品	760,818		
減価償却累計額	▲ 402,838	357,980	
医療用工具器具備品	143,536		
減価償却累計額	▲ 31,142	112,393	
リース資産	136,047		
リース資産減価償却累計額	▲ 67,182	68,864	
図書		204,859	
美術品		22,761	
建設仮勘定		2,100	
有形固定資産合計		20,207,355	

2 無形固定資産

ソフトウェア		26,123	
電話加入権		75	
無形固定資産合計		26,198	

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 20,233,819

II 流動資産

現金及び預金		744,158	
未収学生納付金収入		1,392	
未収附属病院収入	138,673		
徴収不能引当金	▲ 515	138,158	
その他の未収入金		16,530	
たな卸資産		815	
医薬品及び診療材料		21,516	
前払費用		84	
流動資産合計		922,657	

資産合計 21,156,476

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	47,858	
資産見返補助金等	310,888	
資産見返寄附金	51,237	
資産見返物品受贈額	572,332	
建設仮勘定見返運営費交付金等	2,100	984,416

長期リース債務		34,916
---------	--	--------

固定負債合計		<u>1,019,332</u>
--------	--	------------------

II 流動負債

運営費交付金債務	161,304	
授業料債務	1,871	
寄附金債務	16,557	
前受受託研究費等	878	
前受共同研究費等	1,455	
前受金	1,285	
未払金	307,253	
未払消費税等	581	
預り金	59,827	
リース債務	22,709	

流動負債合計		<u>573,726</u>
--------	--	----------------

負債合計			<u>1,593,059</u>
------	--	--	------------------

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	127,369	
損益外減価償却累計額 (▲)	▲ 601,977	
損益外減損損失累計額 (▲)	▲ 18,184	

資本剰余金合計		▲ 492,791
---------	--	-----------

III 利益剰余金

教育研究診療等改善目的積立金	231,309	
当期末処分利益	145,691	
(うち当期総利益)	(145,691)	

利益剰余金合計		<u>377,000</u>
---------	--	----------------

純資産合計			<u>19,563,417</u>
-------	--	--	-------------------

負債純資産合計			<u><u>21,156,476</u></u>
---------	--	--	--------------------------

損益計算書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	176,374		
研究経費	190,522		
診療経費	694,938		
教育研究支援経費	37,586		
受託研究費	11,836		
受託事業費	3,955		
役員人件費	44,755		
教員人件費	1,131,469		
職員人件費	635,180	2,926,618	
一般管理費		297,442	
財務費用			
支払利息	2,201	2,201	
雑損		4,159	
経常費用合計			<u>3,230,422</u>
経常収益			
運営費交付金収益		1,529,387	
授業料収益		332,794	
入学金収益		60,292	
検定料収益		8,015	
附属病院収益		1,134,944	
受託研究等収益			
その他の団体	13,495	13,495	
受託事業等収益			
国及び地方公共団体	4,140	4,140	
補助金等収益		75,896	
寄附金収益		12,616	
その他の業務収益		920	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	7,917		
資産見返補助金等戻入	99,562		
資産見返寄附金戻入	6,237		
資産見返物品受贈額戻入	20,271	133,990	
財務収益			
受取利息	358		
その他の財務収益	223	581	
雑益			
財産貸付料収益	12,427		
手数料収益	2,399		
科学研究費間接経費収入	21,582		
その他の雑益	10,563	46,972	
経常収益合計			<u>3,354,047</u>
経常利益			123,624
臨時損失			
前期損益修正損		36,363	
その他の臨時損失		2,441	38,804
臨時利益			
物品受贈益		13,713	
徴収不能引当金戻入益		756	
前期損益修正益		42,550	
その他の臨時利益		3,850	60,870
当期純利益			<u>145,691</u>
当期総利益			<u><u>145,691</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成21年4月1日～平成22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	▲ 962,234
人件費支出	▲ 1,927,738
その他の業務支出	▲ 261,573
運営費交付金収入	1,561,734
授業料収入	340,504
入学金収入	60,292
検定料収入	8,015
附属病院収入	1,139,800
受託研究等収入	7,278
補助金等収入	83,178
寄付金収入	13,054
その他の収入	51,517
預り金等の純増加額	42,490
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>156,318</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	▲ 46,229
無形固定資産の取得による支出	▲ 5,260
定期預金の払戻による収入	50,000
小計	<u>▲ 1,489</u>
利息及び配当金の受取額	358
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 1,130</u>
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	▲ 27,975
小計	<u>▲ 27,975</u>
利息の支払額	▲ 2,201
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 30,177</u>
IV 資金増加額	125,010
V 資金期首残高	<u>619,148</u>
VI 資金期末残高	<u><u>744,158</u></u>

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益			145,691,017
当期総利益	145,691,017		
II 利益処分類			
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ようとする額			
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>145,691,017</u>	<u>145,691,017</u>	<u>145,691,017</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成21年4月1日～平成22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	2,926,618	
	一般管理費	297,442	
	財務費用	2,201	
	雑損	4,159	
	臨時損失	38,804	3,269,226
(2)	(控除)自己収入等		
	授業料収益	▲ 332,794	
	入学金収益	▲ 60,292	
	検定料収益	▲ 8,015	
	その他の業務収益	▲ 920	
	附属病院収益	▲ 1,134,944	
	受託研究等収益	▲ 13,495	
	受託事業等収益	▲ 4,140	
	寄附金収益	▲ 12,616	
	資産見返運営費交付金等戻入	▲ 7,917	
	資産見返寄附金戻入	▲ 6,237	
	財務収益	▲ 581	
	雑益	▲ 25,389	
	臨時利益	▲ 60,870	▲ 1,668,216
	業務費用合計		1,601,010
II	損益外減価償却相当額		544,810
III	損益外減損損失相当額		18,184
IV	引当外賞与増加見積額		14,682
V	引当外退職給付増加見積額		165,581
VI	機会費用		
	地方公共団体出資の機会費用	139,980	139,980
VII	行政サービス実施コスト		<u>2,484,249</u>

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

(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。）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 損益		当期 損益	当期 損益			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	145,992	17,501,800	-	17,647,792	599,539	531,479	18,184	-	18,184	17,030,068	注1、注3
	構築物	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	工具器具備品	2,319	-	-	2,319	918	579	-	-	-	1,401	
	医療用器具備品	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	リース資産	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	図書	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	計	148,311	17,501,800	-	17,650,111	600,457	532,059	18,184	-	18,184	17,031,469	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	1,186	-	-	1,186	258	83	-	-	-	928	
	構築物	10,220	379,930	-	390,151	14,168	12,362	-	-	-	375,982	注2
	工具器具備品	736,079	23,475	1,056	758,498	401,920	114,972	-	-	-	356,578	注5、注6
	医療用器具備品	56,088	88,551	1,103	143,536	31,142	9,751	-	-	-	112,393	注7、注8
	リース資産	219,782	-	83,734	136,047	67,182	32,037	-	-	-	68,864	注4
	図書	238,847	2,375	36,363	204,859	-	-	-	-	-	204,859	注9
	計	1,262,205	494,332	122,258	1,634,280	514,672	169,207	-	-	-	1,119,607	
非償却有形固定資産	土地	801,963	1,229,453	-	2,031,417	-	-	-	-	-	2,031,417	注1
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	-	-	-	22,761	
	建設仮勘定	-	2,100	-	2,100	-	-	-	-	-	2,100	
	計	824,725	1,231,553	-	2,056,279	-	-	-	-	-	2,056,279	
有形固定資産合計	土地	801,963	1,229,453	-	2,031,417	-	-	-	-	-	2,031,417	
	建物	147,178	17,501,800	-	17,648,978	599,797	531,563	18,184	-	18,184	17,030,996	
	構築物	10,220	379,930	-	390,151	14,168	12,362	-	-	-	375,982	
	工具器具備品	738,399	23,475	1,056	760,818	402,838	115,552	-	-	-	357,980	
	医療用器具備品	56,088	88,551	1,103	143,536	31,142	9,751	-	-	-	112,393	
	リース資産	219,782	-	83,734	136,047	67,182	32,037	-	-	-	68,864	
	図書	238,847	2,375	36,363	204,859	-	-	-	-	-	204,859	
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	-	-	-	22,761	
	建設仮勘定	-	2,100	-	2,100	-	-	-	-	-	2,100	
	計	2,235,242	19,227,686	122,258	21,340,670	1,115,130	701,267	18,184	-	18,184	20,207,355	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	4,798	-	-	4,798	1,519	959	-	-	-	3,278	注10、注11
	計	4,798	-	-	4,798	1,519	959	-	-	-	3,278	
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	36,583	6,363	189	42,757	19,912	6,905	-	-	-	22,844	
	計	36,583	6,363	189	42,757	19,912	6,905	-	-	-	22,844	
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	41,381	6,363	189	47,556	21,432	7,865	-	-	-	26,123	
	電話加入権	75	-	-	75	-	-	-	-	-	75	
	計	41,456	6,363	189	47,631	21,432	7,865	-	-	-	26,198	
投資その他の資産	敷金・保証金	265	-	-	265	-	-	-	-	-	265	
	計	265	-	-	265	-	-	-	-	-	265	

当期増減額の特異要因は以下のとおりです。

- 注) 1 土地・建物の当期増加額は県より受けた現物出資であります。
注) 2 構築物の当期増加額は県より受けた無償譲与であります。
注) 3 建物減価償却累計額には過年度補正分11,790千円が含まれております。なお、当期償却額には過年度補正分は含まれておりません。
注) 4 リース資産の当期減少額はリース期間満期による減少83,504千円（過年度終了補正分52,747千円含む）及び、過年度取得金額補正230千円によるものであります。
注) 5 工具器具備品の当期減少額には過年度補正分1,056千円が含まれております。
注) 6 工具器具備品減価償却累計額には過年度補正分11,309千円が含まれております。なお、当期償却額には過年度補正分は含まれておりません。
注) 7 医療用器具備品の当期増加額には過年度補正分1,056千円、当期減少額には過年度補正分1,103千円が含まれております。
注) 8 医療用器具備品減価償却累計額には過年度補正分9,693千円が含まれております。なお、当期償却額には過年度補正分は含まれておりません。
注) 9 図書の当期減少額には過年度補正分36,363千円が含まれております。
注) 10 ソフトウェアの当期増加額には過年度補正分1,103千円、減少額には過年度補正分189千円が含まれております。
注) 11 ソフトウェアの減価償却累計額には過年度補正分1,457千円が含まれております。なお、当期償却額には過年度補正分は含まれておりません。

(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	725	815	—	725	—	815	
医薬品及び診 療 材 料	18,386	21,516	—	18,386	—	21,516	
計	19,112	22,332	—	19,112	—	22,332	

(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	1,766	▲ 373	1,392	1,384	▲ 1,384	—	注)
未収附属病院収入	147,677	▲ 9,004	138,673	5,094	▲ 4,579	515	
計	149,444	▲ 9,378	140,066	6,479	▲ 5,964	515	

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) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(8) 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	18,731,253	-	19,679,209	注)1
	計	947,955	18,731,253	-	19,679,209	
資本剰余金	無償譲与	59,509	-	-	59,509	
	目的積立金	42,712	25,147	-	67,860	注)2
	計	102,222	25,147	-	127,369	
	損益外減価償却 累計額	▲ 57,166	▲ 544,810	-	▲ 601,977	
	損益外減損損失 累計額	-	▲ 18,184	-	▲ 18,184	注)3
	差 引 計	45,055	▲ 537,847	-	▲ 492,791	

注)1 資本金の増加は県から土地・建物を無償譲与されたことに伴う増加であります。

注)2 当期増加額は、固定資産取得に伴う増加であります。

注)3 当期増加額は、固定資産に係る減損を認識したことによる減損損失の増加であります。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(9)-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	127,321	129,134	25,147	231,309	注)

注) 当期増加額は、平成20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、当該積立金の使途に沿った固定資産取得に伴う減少であります。

(9)-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	-	-
その他	25,147	注)

注) 固定資産の取得による取崩であります。

(10) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

教育経費				教育研究支援経費			
消耗品費	21,062			消耗品費	15,866		
管理物品費	918			管理物品費	174		
印刷製本費	3,408			印刷製本費	554		
水道光熱費	30,159			水道光熱費	2,803		
旅費交通費	7,390			旅費交通費	1,979		
通信運搬費	1,335			通信運搬費	116		
賃借料	1,582			賃借料	941		
保守委託費	4,177			保守委託費	2,503		
修繕費	933			広告宣伝費	239		
損害保険料	149			諸会費	335		
行事費	362			報酬・委託・手数料	9,656		
諸会費	2,901			減価償却費	1,714		
会議費	11			雑費	700		37,586
報酬・委託・手数料	9,025						
奨学費	6,831			受託研究費			
減価償却費	84,058			消耗品費	6,301		
食料費	89			管理物品費	610		
工事費	99			印刷製本費	77		
雑費	1,875	176,374		旅費交通費	1,335		
				通信運搬費	9		
				賃借料	8		
				修繕費	452		
				諸会費	256		
				報酬・委託・手数料	2,785		11,836
研究経費							
消耗品費	47,120			受託事業費			
管理物品費	6,695			消耗品費	245		
印刷製本費	2,920			人件費	3,709		3,955
水道光熱費	45,660						
旅費交通費	22,376			役員人件費			
通信運搬費	1,486			報酬	30,190		
賃借料	673			賞与	10,689		
保守委託費	235			法定福利費	3,875		44,755
修繕費	2,112						
諸会費	2,854			教職員人件費			
会議費	12			常勤教職員給与			
報酬・委託・手数料	28,339			給料	984,552		
減価償却費	30,036	190,522		賞与	313,764		
				退職給付費用	59,154		
				法定福利費	152,487		1,509,958
診療経費							
材料費				非常勤教職員給与			
医薬品費	120,737			給料	215,292		
診療材料費	157,275			賞与	13,758		
医療消耗器具備品費	1,196			法定福利費	27,640		256,691
給食材料費	10,215	289,424					
委託費				一般管理費			
検査委託費	3,571			消耗品費	16,454		
寝具委託費	567			管理物品費	12,257		
医事委託費	52,650			印刷製本費	828		
清掃委託費	7,056			水道光熱費	46,782		
保守委託費	26,825			旅費交通費	5,579		
その他の委託費	92,806	183,476		通信運搬費	2,235		
設備関係費				賃借料	1,443		
減価償却費	38,563			福利厚生費	658		
修繕費	45,690			保守委託費	69,199		
機器保守費	24,717	108,971		修繕費	19,441		
経費				損害保険料	5,092		
消耗品費	10,609			広告宣伝費	52		
管理物品費	6,014			行事費	29		
印刷製本費	2,896			会議費	13		
水道光熱費	71,784			報酬・委託・手数料	88,523		
旅費交通費	1,498			租税公課	5,540		
通信運搬費	1,036			減価償却費	21,740		
賃借料	345			諸会費	944		
福利厚生費	43			食料費	5		
損害保険料	774			工事費	538		
諸会費	387			雑費	81		297,442
報酬・委託・手数料	16,890						
雑費	785	113,066					
診療経費計		694,938					

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細
 (11)-1 運営費交付金債務

(単位：千円)

交付年度	期首残高	交 付 金 額	当期振替額				小 計	期末残高
			運 営 費 交 付 金 額	資 産 見 返 金	資 産 見 返 金	資 本 剰 余 金		
平成18年度	2,348	-	287	-	-	287	2,060	
平成19年度	101,967	-	61,087	-	-	61,087	40,879	
平成20年度	24,643	-	9,410	-	-	9,410	15,232	
平成21年度	-	1,561,734	1,458,602	-	-	1,458,602	103,131	
合 計	128,958	1,561,734	1,529,387	-	-	1,529,387	161,304	

(11)-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	平成21年度 交付分	合計
期間進行基準によるもの	-	-	-	1,284,938	1,284,938
費用進行基準によるもの	287	61,087	9,410	173,663	244,449
合 計	287	61,087	9,410	1,458,602	1,529,387

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(12)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(12)-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	
戦略的大学連携支援事業費	7,401	-	7,281	-	-	119	
臨床研修費補助金	75,777	-	-	-	-	75,777	
合 計	83,178	-	7,281	-	-	75,896	

(13) 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	44,055	3	-	-
	非常勤	700	1	-	-
	計	44,755	4	-	-
教 職 員	常 勤	1,450,804	201	59,154	14
	非常勤	256,691	146	-	-
	計	1,707,495	347	59,154	14
合 計	常 勤	1,494,859	204	59,154	14
	非常勤	257,391	147	-	-
	計	1,752,251	351	59,154	14

(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(184,002千円)が含まれております。

(14) 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	1,522,640	1,403,978	2,926,618	-	2,926,618
教育経費	-	176,374	176,374	-	176,374
研究経費	-	190,522	190,522	-	190,522
診療経費	694,938	-	694,938	-	694,938
教育研究支援経費	-	37,586	37,586	-	37,586
受託研究費	0	11,835	11,836	-	11,836
受託事業費	-	3,955	3,955	-	3,955
人件費	827,701	983,703	1,811,405	-	1,811,405
一般管理費	1,188	296,253	297,442	-	297,442
財務費用	1,624	577	2,201	-	2,201
雑損	900	3,259	4,159	-	4,159
小 計	1,526,353	1,704,069	3,230,422	-	3,230,422
業務収益					
運営費交付金収益	827,701	701,686	1,529,387	-	1,529,387
学生納付金収益	-	402,021	402,021	-	402,021
附属病院収益	1,134,944	-	1,134,944	-	1,134,944
受託研究等収益	148	13,347	13,495	-	13,495
受託事業等収益	-	4,140	4,140	-	4,140
補助金等収益	75,777	119	75,896	-	75,896
寄附金収益	-	12,616	12,616	-	12,616
資産見返負債戻入	1,315	132,674	133,990	-	133,990
財務収益	53	527	581	-	581
雑益	3,063	43,908	46,972	-	46,972
小 計	2,043,005	1,311,042	3,354,047	-	3,354,047
業務損益	516,651	▲ 393,027	123,624	-	123,624
帰属資産	340,924	20,071,393	20,412,318	744,158	21,156,476
うち固定資産	172,989	20,060,830	20,233,819	-	20,233,819

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744,158千円です。

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	-	544,810	544,810
損益外減損損失相当額	-	18,184	18,184
引当外賞与増加見積額	9,925	4,757	14,682
引当外退職給付増加見積額	13,274	152,306	165,581

4. 人件費の配分方法の変更

従来、附属病院と医学研究院等の教職員人件費を、当該教職員が所属している部門に計上させるという帰属主義に基づいて配分していましたが、「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」（平成20年11月27日改正 総務省告示）の改訂に伴い、当事業年度から勤務実態に応じて配分する方法に変更しております。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、附属病院セグメントの人件費は464,457千円増加し、その他セグメントの人件費は同額減少しています。

また、附属病院セグメントの運営費交付金収益は464,457千円増加し、その他セグメントの運営費交付金収益は同額減少しているため、業務損益に与える影響はありません。

(15) 寄附金の明細

(単位：千円)

区分	当期受入額	件数 (件)	摘要
附属病院	-	-	
その他	22,066	25注)	
合計	22,066	25	

注) 当期受入は、現物寄附額8,012千円 (6件) を含んでおります。

(16) 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 注)1・注)2	期末残高
附属病院	148	-	148	-
その他	10,634	7,742	17,498	878
合計	10,783	7,742	17,646	878

注)1 前年度終了のヤンセンファーマ㈱治験受託研究費 (5,407千円) を臨時利益としております。

注)2 (財)福岡IST受託研究費(2,650千円)及びファイザー㈱治験受託研究費(13千円)につきましては入金が平成22年度となることから未収入金計上を行っております。

(17) 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	2,712	-	1,256	1,455
合計	2,712	-	1,256	1,455

(18) 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
附属病院	-	-	-	-
その他	-	4,140	4,140	-
合計	-	4,140	4,140	-

注) 福岡県緊急雇用創出事業 (4,140千円) につきましては入金が平成22年度となることから未収入金計上を行っております。

(19) 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
日本学術振興会 科学研究費補助金・基盤研究B	(13,300) 3,990	(4) 4	
日本学術振興会 科学研究費補助金・基盤研究C	(24,071) 7,221	(24) 24	
日本学術振興会 科学研究費補助金・萌芽研究	(4,800) -	(3) -	
日本学術振興会 科学研究費補助金・若手研究	(6,360) 1,908	(6) 6	
日本学術振興会 科学研究費補助金(分担金)・基盤研究A	(1,700) 510	(1) 1	
日本学術振興会(分担金) 科学研究費補助金(分担金)・基盤研究C	(710) 213	(7) 7	
文部省科研費・若手研究B	(25,800) 7,740	(20) 20	
厚生労働省 科学研究費補助金 循環器疾患等総合研究	(500) -	(1) -	
厚生労働省 科学研究費補助金 長寿科学総合研究	(8,600) -	(3) -	
厚生労働省 科学研究費補助金 (分担金)技術能力向上試験研究	(400) -	(1) -	
合計	(86,241) 21,582	(70) 62	

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	2,830	小口現金(100千円)を含む
普通預金	741,327	郵便貯金(1,069千円を含む)
合 計	744,158	

②未払金

(単位：千円)

区 分	金 額	摘 要
人件費	24,847	
固定資産	85,303	ファイナンス(3月計上分)を含む
その他	197,103	
合 計	307,253	