

平成23年6月13日

平成22事業年度

財 務 諸 表

自：平成22年4月 1日

至：平成23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23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 | 17,674,596 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 1,131,552 | |
| 減損損失累計額 | ▲ 18,184 | 16,524,859 |
| 構築物 | 395,105 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 26,636 | 368,469 |
| 工具器具備品 | 800,146 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 518,145 | 282,001 |
| 医療用工具器具備品 | 279,421 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 67,395 | 212,025 |
| リース資産 | 104,281 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 55,833 | 48,447 |
| 図書 | | 177,226 |
| 美術品 | | 22,761 |
| 建設仮勘定 | | 1,869 |
| 有形固定資産合計 | | 19,669,079 |

2 無形固定資産

| | | |
|----------|--|--------|
| ソフトウェア | | 18,834 |
| 電話加入権 | | 75 |
| 無形固定資産合計 | | 18,909 |

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 19,688,254

II 流動資産

| | | |
|-----------|---------|---------|
| 現金及び預金 | | 867,405 |
| 未収学生納付金収入 | | 852 |
| 未収附属病院収入 | 144,689 | |
| 徴収不能引当金 | ▲ 1,351 | 143,338 |
| その他の未収入金 | 18,639 | |
| 貸倒引当金 | ▲ 155 | 18,483 |
| たな卸資産 | | 918 |
| 医薬品及び診療材料 | | 21,247 |
| 前払費用 | | 176 |

流動資産合計 1,052,423

資産合計 20,740,678

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 | 47,259 | |
| 資産見返補助金等 | 266,815 | |
| 資産見返寄附金 | 60,806 | |
| 資産見返物品受贈額 | 527,796 | 902,677 |

| | | |
|---------|--|--------|
| 長期リース債務 | | 24,223 |
|---------|--|--------|

固定負債合計 926,901

II 流動負債

| | | |
|----------|---------|--|
| 運営費交付金債務 | 194,108 | |
|----------|---------|--|

| | | |
|-------|--------|--|
| 寄附金債務 | 15,600 | |
|-------|--------|--|

| | | |
|---------|-------|--|
| 前受受託研究費 | 1,857 | |
|---------|-------|--|

| | | |
|---------|-------|--|
| 前受共同研究費 | 1,161 | |
|---------|-------|--|

| | | |
|-----|-------|--|
| 前受金 | 4,379 | |
|-----|-------|--|

| | | |
|-----|---------|--|
| 未払金 | 398,407 | |
|-----|---------|--|

| | | |
|--------|-------|--|
| 未払消費税等 | 2,118 | |
|--------|-------|--|

| | | |
|-----|--------|--|
| 預り金 | 50,861 | |
|-----|--------|--|

| | | |
|-------|--------|--|
| リース債務 | 16,637 | |
|-------|--------|--|

流動負債合計 685,132

負債合計 1,612,033

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 | 238,152 | |
|-------|---------|--|

| | | |
|----------------|-------------|--|
| 損益外減価償却累計額 (▲) | ▲ 1,136,760 | |
|----------------|-------------|--|

| | | |
|----------------|----------|--|
| 損益外減損損失累計額 (▲) | ▲ 18,184 | |
|----------------|----------|--|

資本剰余金合計 ▲ 916,792

III 利益剰余金

| | | |
|----------------|---------|--|
| 教育研究診療等改善目的積立金 | 252,187 | |
|----------------|---------|--|

| | | |
|---------|---------|--|
| 当期未処分利益 | 114,039 | |
|---------|---------|--|

| | | |
|-----------|-----------|--|
| (うち当期総利益) | (114,039) | |
|-----------|-----------|--|

利益剰余金合計 366,227

純資産合計 19,128,644

負債純資産合計 20,740,678

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(単位：千円)

| | | | |
|---------------|-----------|-----------|------------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 175,646 | | |
| 研究経費 | 202,530 | | |
| 診療経費 | 707,726 | | |
| 教育研究支援経費 | 54,861 | | |
| 受託研究費 | 12,642 | | |
| 役員人件費 | 44,253 | | |
| 教員人件費 | 1,256,175 | | |
| 職員人件費 | 666,030 | 3,119,866 | |
| 一般管理費 | | 289,691 | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 1,491 | 1,491 | |
| 雑損 | | 253 | |
| 経常費用合計 | | | <u>3,411,301</u> |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 1,563,852 | |
| 授業料収益 | | 359,606 | |
| 入学金収益 | | 64,496 | |
| 検定料収益 | | 9,177 | |
| 附属病院収益 | | 1,188,278 | |
| 受託研究等収益 | | | |
| その他の団体 | 16,108 | 16,108 | |
| 補助金等収益 | | 93,641 | |
| 寄附金収益 | | 17,213 | |
| その他の業務収益 | | 890 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 9,747 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 103,733 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 9,547 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 24,619 | 147,648 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 208 | | |
| その他の財務収益 | 145 | 354 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収益 | 10,566 | | |
| 手数料収益 | 740 | | |
| 科学研究費間接経費収入 | 26,867 | | |
| その他の雑益 | 12,559 | 50,734 | |
| 経常収益合計 | | | <u>3,511,999</u> |
| 経常利益 | | | 100,697 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 831 | |
| 前期損益修正損 | | 19,937 | 20,769 |
| 臨時利益 | | | |
| 前期損益修正益 | | 20,082 | 20,082 |
| 当期純利益 | | | 100,010 |
| 目的積立金取崩額 | | | 14,029 |
| 当期総利益 | | | <u>114,039</u> |

キャッシュ・フロー計算書

(平成22年4月1日～平成23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 | ▲ 975,918 |
| 人件費支出 | ▲ 1,831,248 |
| その他の業務支出 | ▲ 260,032 |
| 運営費交付金収入 | 1,596,656 |
| 授業料収入 | 360,533 |
| 入学金収入 | 64,496 |
| 検定料収入 | 9,177 |
| 附属病院収入 | 1,183,097 |
| 受託研究等収入 | 16,792 |
| 補助金等収入 | 144,065 |
| 寄附金収入 | 16,256 |
| その他の収入 | 60,258 |
| 預り金等の純増加額 | ▲ 8,966 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>375,166</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 | ▲ 225,252 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 638 |
| 小計 | <u>▲ 225,890</u> |
| 利息及び配当金の受取額 | 208 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | <u>▲ 225,682</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 | ▲ 24,691 |
| 小計 | <u>▲ 24,691</u> |
| 利息の支払額 | ▲ 1,545 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | <u>▲ 26,237</u> |
| IV 資金増加額 | 123,247 |
| V 資金期首残高 | <u>744,158</u> |
| VI 資金期末残高 | <u><u>867,405</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 | | | 114,039,827 |
| 当期総利益 | 114,039,827 | | |
| 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>114,039,827</u> | <u>114,039,827</u> | <u>114,039,827</u> |

行政サービス実施コスト計算書

(平成22年4月1日～平成23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 | 3,119,866 | |
| | 一般管理費 | 289,691 | |
| | 財務費用 | 1,491 | |
| | 雑損 | 253 | |
| | 臨時損失 | 20,769 | 3,432,071 |
| (2) | (控除)自己収入等 | | |
| | 授業料収益 | ▲ 359,606 | |
| | 入学金収益 | ▲ 64,496 | |
| | 検定料収益 | ▲ 9,177 | |
| | その他の業務収益 | ▲ 890 | |
| | 附属病院収益 | ▲ 1,188,278 | |
| | 受託研究等収益 | ▲ 16,108 | |
| | 寄附金収益 | ▲ 17,213 | |
| | 資産見返運営費交付金等戻入 | ▲ 9,747 | |
| | 資産見返寄附金戻入 | ▲ 9,547 | |
| | 財務収益 | ▲ 354 | |
| | 雑益 | ▲ 23,866 | |
| | 臨時利益 | ▲ 166 | ▲ 1,699,451 |
| | 業務費用合計 | | 1,732,619 |
| II | 損益外減価償却相当額 | | 534,783 |
| III | 引当外賞与増加見積額 | | ▲ 54,125 |
| IV | 引当外退職給付増加見積額 | | ▲ 70,212 |
| V | 機会費用 | | |
| | 地方公共団体出資の機会費用 | 236,633 | 236,633 |
| VI | 行政サービス実施コスト | | <u>2,379,699</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 | 6～45年 |
| 構築物 | 10～60年 |
| 工具器具備品 | 5～15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23年3月末利回りを参考に、1.255%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 会計方針の変更

1 改訂後の地方独立行政法人会計基準の適用

平成23年3月31日に「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」が改訂されており、改訂後の「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23年3月31日総務省告示第124号改訂)のうち、第78の注解53及び注解54の規定については当事業年度より適用している。

また、当事業年度より、「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」に関するQ&A(平成23年4月改訂 総務省自治行政局 総務省自治財務局 日本公認会計士協会)を適用しております。

III 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110,818千円です。

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1,249,396千円です。

IV 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23年3月31日

現金及び預金 867,405千円

V 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 ▲6,777千円
- ・引当外退職給付増加見積額のうち派遣職員に係る額 42,419千円

VI 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 | 867,405 | 867,405 | — |
| (2) 未払金 | (398,407) | (398,407) | — |

(*)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。

VII 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、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 | 7 |
| (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 7 |
| (13) 役員及び職員の給与の明細 | 7 |
| (14) 開示すべきセグメント情報 | 8 |
| (15) 寄附金の明細 | 9 |
| (16) 受託研究の明細 | 9 |
| (17) 共同研究の明細 | 9 |
| (18) 科学研究費補助金の明細 | 9 |
| (19) 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 当期末 残高 | 摘要 | |
|----------------------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|---|-----------------|------------|----|
| | | | | | 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 | 17,647,792 | 19,530 | - | 17,667,322 | 1,131,182 | 531,642 | 18,184 | - | - | 16,517,955 | 注1 |
| | 構築物 | - | 4,431 | - | 4,431 | 97 | 97 | - | - | - | 4,333 | 注2 |
| | 工具器具備品 | 2,319 | 18,054 | - | 20,373 | 3,002 | 2,084 | - | - | - | 17,370 | 注3 |
| | 医療用工具器具備品 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | リース資産 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 図書 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| | 計 | 17,650,111 | 42,015 | - | 17,692,126 | 1,134,281 | 533,824 | 18,184 | - | - | 16,539,660 | |
| 有形固定資産 (特定償却資産以外) | 建物 | 1,186 | 6,088 | - | 7,274 | 370 | 111 | - | - | - | 6,904 | 注4 |
| | 構築物 | 390,151 | 523 | - | 390,674 | 26,539 | 12,370 | - | - | - | 364,135 | |
| | 工具器具備品 | 758,498 | 22,271 | 997 | 779,773 | 515,143 | 113,389 | - | - | - | 264,630 | 注5 |
| | 医療用工具器具備品 | 143,536 | 135,884 | - | 279,421 | 67,395 | 36,252 | - | - | - | 212,025 | 注6 |
| | リース資産 | 136,047 | 7,372 | 39,138 | 104,281 | 55,833 | 27,788 | - | - | - | 48,447 | 注7 |
| | 図書 | 204,859 | 2,110 | 29,742 | 177,226 | - | - | - | - | - | 177,226 | 注8 |
| | 計 | 1,634,280 | 174,250 | 69,878 | 1,738,651 | 665,281 | 189,912 | - | - | - | 1,073,370 | |
| 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 | |
| | 建設仮勘定 | 2,100 | 1,869 | 2,100 | 1,869 | - | - | - | - | - | 1,869 | |
| | 計 | 2,056,279 | 1,869 | 2,100 | 2,056,048 | - | - | - | - | - | 2,056,048 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 2,031,417 | - | - | 2,031,417 | - | - | - | - | - | 2,031,417 | |
| | 建物 | 17,648,978 | 25,618 | - | 17,674,596 | 1,131,552 | 531,754 | 18,184 | - | - | 16,524,859 | |
| | 構築物 | 390,151 | 4,954 | - | 395,105 | 26,636 | 12,467 | - | - | - | 368,469 | |
| | 工具器具備品 | 760,818 | 40,325 | 997 | 800,146 | 518,145 | 115,473 | - | - | - | 282,001 | |
| | 医療用工具器具備品 | 143,536 | 135,884 | - | 279,421 | 67,395 | 36,252 | - | - | - | 212,025 | |
| | リース資産 | 136,047 | 7,372 | 39,138 | 104,281 | 55,833 | 27,788 | - | - | - | 48,447 | |
| | 図書 | 204,859 | 2,110 | 29,742 | 177,226 | - | - | - | - | - | 177,226 | |
| | 美術品 | 22,761 | - | - | 22,761 | - | - | - | - | - | 22,761 | |
| | 建設仮勘定 | 2,100 | 1,869 | 2,100 | 1,869 | - | - | - | - | - | 1,869 | |
| 計 | 21,340,670 | 218,134 | 71,978 | 21,486,826 | 1,799,562 | 723,736 | 18,184 | - | - | 19,669,079 | | |
| 無形固定資産 (特定償却資産) | ソフトウェア | 4,798 | - | - | 4,798 | 2,479 | 959 | - | - | - | 2,319 | |
| | 計 | 4,798 | - | - | 4,798 | 2,479 | 959 | - | - | - | 2,319 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産以外) | ソフトウェア | 42,757 | 1,425 | - | 44,183 | 27,667 | 7,755 | - | - | - | 16,515 | |
| | 計 | 42,757 | 1,425 | - | 44,183 | 27,667 | 7,755 | - | - | - | 16,515 | |
| 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 | 47,556 | 1,425 | - | 48,981 | 30,146 | 8,714 | - | - | - | 18,834 | |
| | 電話加入権 | 75 | - | - | 75 | - | - | - | - | - | 75 | |
| | 計 | 47,631 | 1,425 | - | 49,056 | 30,146 | 8,714 | - | - | - | 18,909 | |
| 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 建物の当期増加額はホルムアルデヒド対策による建物附属設備の取得であります。
- 注2 構築物の当期増加額は道路側溝整備2,856千円、地デジ化工事1,575千円の取得によるものであります。
- 注3 工具器具備品の増加額は蛍光灯微鏡の取得によるものであります。
- 注4 建物の増加額は、建設仮勘定の減少額2,100千円が含まれております。
- 注5 工具器具備品の減少額は、資産の除却によるものであります。
- 注6 医療用工具器具備品の当期増加額はCT診断システム55,650千円、高圧滅菌装置50,190千円等の取得によるものであります。
- 注7 リース資産の当期減少額はリース期間満期による減少によるものであります。
- 注8 図書の当期減少額は除籍によるものであります。

(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 | 815 | 918 | — | 815 | — | 918 | |
| 医薬品及び 診療材料 | 21,516 | 21,247 | — | 21,516 | — | 21,247 | |
| 計 | 22,332 | 22,166 | — | 22,332 | — | 22,166 | |

(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 | 1,392 | ▲ 539 | 852 | — | — | — | 注) |
| 未収附属病院収入 | 138,673 | 6,016 | 144,689 | 515 | 835 | 1,351 | |
| その他の未収入金 | 16,530 | 2,108 | 18,639 | — | 155 | 155 | |
| 計 | 156,596 | 7,585 | 164,181 | 515 | 991 | 1,506 | |

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 | 19,679,209 | — | — | 19,679,209 | |
| | 計 | 19,679,209 | — | — | 19,679,209 | |
| 資本剰余金 | 無償譲与 | 59,509 | — | — | 59,509 | |
| | 目的積立金 | 67,860 | 110,782 | — | 178,643 | 注) |
| | 計 | 127,369 | 110,782 | — | 238,152 | |
| | 損益外減価償却 累計額 | ▲601,977 | ▲534,783 | — | ▲1,136,760 | |
| | 損益外減損損失 累計額 | ▲18,184 | — | — | ▲18,184 | |
| | 差引計 | ▲492,791 | ▲424,001 | — | ▲916,792 | |

注) 当期増加額は、固定資産取得による増加であります。

(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 | 231,309 | 145,691 | 124,812 | 252,187 | 注) |

注) 当期増加額は、平成21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、当該積立金の用途に沿った固定資産取得等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 | 14,029 | 費用の発生 |
| その他 | 110,782 | 固定資産の購入 |

(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 | 19,746 | | | 消耗品費 | 19,171 | | |
| 印刷製本費 | 4,680 | | | 管理物品費 | 1,929 | | |
| 水道光熱費 | 32,019 | | | 印刷製本費 | 185 | | |
| 旅費交通費 | 6,950 | | | 水道光熱費 | 2,901 | | |
| 通信運搬費 | 1,290 | | | 旅費交通費 | 1,266 | | |
| 賃借料 | 1,222 | | | 通信運搬費 | 143 | | |
| 保守委託費 | 1,837 | | | 賃借料 | 1,178 | | |
| 修繕費 | 826 | | | 保守委託費 | 3,619 | | |
| 損害保険料 | 1,082 | | | 広告宣伝費 | 210 | | |
| 行事費 | 1,818 | | | 諸会費 | 316 | | |
| 諸会費 | 3,006 | | | 会議費 | 30 | | |
| 会議費 | 4 | | | 報酬・委託・手数料 | 10,393 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 7,123 | | | 減価償却費 | 3,189 | | |
| 奨学費 | 9,376 | | | 雑費 | 10,327 | 54,861 | |
| 減価償却費 | 82,477 | | | | | | |
| 食料費 | 10 | | | 受託研究費 | | | |
| 工事費 | 414 | | | 消耗品費 | 2,329 | | |
| 雑費 | 1,757 | 175,646 | | 管理物品費 | 5,463 | | |
| 研究経費 | | | | 旅費交通費 | 473 | | |
| 消耗品費 | 47,724 | | | 通信運搬費 | 63 | | |
| 管理物品費 | 4,902 | | | 保守委託費 | 109 | | |
| 印刷製本費 | 1,987 | | | 修繕費 | 60 | | |
| 水道光熱費 | 50,018 | | | 諸会費 | 744 | | |
| 旅費交通費 | 25,068 | | | 報酬・委託・手数料 | 3,298 | | |
| 通信運搬費 | 1,649 | | | 雑費 | 99 | 12,642 | |
| 賃借料 | 149 | | | | | | |
| 保守委託費 | 4,905 | | | 役員人件費 | | | |
| 修繕費 | 2,219 | | | 報酬 | 30,207 | | |
| 行事費 | 5 | | | 賞与 | 10,206 | | |
| 諸会費 | 3,649 | | | 法定福利費 | 3,839 | 44,253 | |
| 会議費 | 8 | | | | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 30,273 | | | 教職員人件費 | | | |
| 減価償却費 | 29,086 | | | 常勤教職員給与 | | | |
| 工事費 | 787 | | | 給料 | 1,029,585 | | |
| 雑費 | 93 | 202,530 | | 賞与 | 315,121 | | |
| 診療経費 | | | | 退職給付費用 | 151,273 | | |
| 材料費 | | | | 法定福利費 | 166,195 | 1,662,176 | |
| 医薬品費 | 120,985 | | | 非常勤教職員給与 | | | |
| 診療材料費 | 160,957 | | | 給料 | 220,307 | | |
| 医療消耗器具備品費 | 746 | | | 賞与 | 10,758 | | |
| 給食材料費 | 10,568 | 293,258 | | 法定福利費 | 28,963 | 260,029 | |
| 委託費 | | | | 一般管理費 | | | |
| 検査委託費 | 4,469 | | | 消耗品費 | 10,791 | | |
| 寝具委託費 | 594 | | | 管理物品費 | 1,244 | | |
| 医事委託費 | 50,106 | | | 印刷製本費 | 2,356 | | |
| 清掃委託費 | 8,074 | | | 水道光熱費 | 47,183 | | |
| 保守委託費 | 29,243 | | | 旅費交通費 | 3,946 | | |
| その他の委託費 | 97,716 | 190,203 | | 通信運搬費 | 2,217 | | |
| 設備関係費 | | | | 賃借料 | 1,503 | | |
| 減価償却費 | 60,975 | | | 福利厚生費 | 721 | | |
| 修繕費 | 22,122 | | | 保守委託費 | 72,224 | | |
| 機器保守費 | 23,135 | | | 修繕費 | 20,951 | | |
| 工事費 | 701 | 106,935 | | 損害保険料 | 4,995 | | |
| 経費 | | | | 広告宣伝費 | 52 | | |
| 消耗品費 | 12,711 | | | 行事費 | 40 | | |
| 管理物品費 | 1,239 | | | 会議費 | 20 | | |
| 印刷製本費 | 2,683 | | | 報酬・委託・手数料 | 87,604 | | |
| 水道光熱費 | 73,319 | | | 租税公課 | 5,191 | | |
| 旅費交通費 | 1,613 | | | 減価償却費 | 21,939 | | |
| 通信運搬費 | 1,103 | | | 徴収不能引当金繰入額 | 155 | | |
| 賃借料 | 466 | | | 諸会費 | 924 | | |
| 福利厚生費 | 51 | | | 食料費 | 40 | | |
| 損害保険料 | 774 | | | 工事費 | 5,351 | | |
| 諸会費 | 504 | | | 雑費 | 234 | 289,691 | |
| 会議費 | 4 | | | | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 20,922 | | | | | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 1,048 | | | | | | |
| 雑費 | 886 | 117,329 | | | | | |
| 診療経費計 | | 707,726 | | | | | |

(10) 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 | 19,746 | |
| 印刷製本費 | 4,680 | |
| 水道光熱費 | 32,019 | |
| 旅費交通費 | 6,950 | |
| 通信運搬費 | 1,290 | |
| 賃借料 | 1,222 | |
| 保守委託費 | 1,837 | |
| 修繕費 | 826 | |
| 損害保険料 | 1,082 | |
| 行事費 | 1,818 | |
| 諸会費 | 3,006 | |
| 会議費 | 4 | |
| 報酬・委託・手数料 | 7,123 | |
| 奨学費 | 9,376 | |
| 減価償却費 | 82,477 | |
| 食料費 | 10 | |
| 工事費 | 414 | |
| 雑費 | 1,757 | 175,646 |

研究経費

| | | |
|-----------|--------|---------|
| 消耗品費 | 47,724 | |
| 管理物品費 | 4,902 | |
| 印刷製本費 | 1,987 | |
| 水道光熱費 | 50,018 | |
| 旅費交通費 | 25,068 | |
| 通信運搬費 | 1,649 | |
| 賃借料 | 149 | |
| 保守委託費 | 4,905 | |
| 修繕費 | 2,219 | |
| 行事費 | 5 | |
| 諸会費 | 3,649 | |
| 会議費 | 8 | |
| 報酬・委託・手数料 | 30,273 | |
| 減価償却費 | 29,086 | |
| 工事費 | 787 | |
| 雑費 | 93 | 202,530 |

診療経費

材料費

| | | |
|-----------|---------|---------|
| 医薬品費 | 120,985 | |
| 診療材料費 | 160,957 | |
| 医療消耗器具備品費 | 746 | |
| 給食材料費 | 10,568 | 293,258 |

委託費

| | | |
|---------|--------|---------|
| 検査委託費 | 4,469 | |
| 寝具委託費 | 594 | |
| 医事委託費 | 50,106 | |
| 清掃委託費 | 8,074 | |
| 保守委託費 | 29,243 | |
| その他の委託費 | 97,716 | 190,203 |

設備関係費

| | | |
|-------|--------|---------|
| 減価償却費 | 60,975 | |
| 修繕費 | 22,122 | |
| 機器保守費 | 23,135 | |
| 工事費 | 701 | 106,935 |

経費

| | | |
|------------|--------|---------|
| 消耗品費 | 12,711 | |
| 管理物品費 | 1,239 | |
| 印刷製本費 | 2,683 | |
| 水道光熱費 | 73,319 | |
| 旅費交通費 | 1,613 | |
| 通信運搬費 | 1,103 | |
| 賃借料 | 466 | |
| 福利厚生費 | 51 | |
| 損害保険料 | 774 | |
| 諸会費 | 504 | |
| 会議費 | 4 | |
| 報酬・委託・手数料 | 20,922 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 1,048 | |
| 雑費 | 886 | 117,329 |

707,726

教育研究支援経費

| | | |
|-----------|--------|--------|
| 消耗品費 | 19,171 | |
| 管理物品費 | 1,929 | |
| 印刷製本費 | 185 | |
| 水道光熱費 | 2,901 | |
| 旅費交通費 | 1,266 | |
| 通信運搬費 | 143 | |
| 賃借料 | 1,178 | |
| 保守委託費 | 3,619 | |
| 広告宣伝費 | 210 | |
| 諸会費 | 316 | |
| 会議費 | 30 | |
| 報酬・委託・手数料 | 10,393 | |
| 減価償却費 | 3,189 | |
| 雑費 | 10,327 | 54,861 |

| | | | |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 受託研究費 | | | |
| 消耗品費 | | 2,329 | |
| 管理物品費 | | 5,463 | |
| 旅費交通費 | | 473 | |
| 通信運搬費 | | 63 | |
| 保守委託費 | | 109 | |
| 修繕費 | | 60 | |
| 諸会費 | | 744 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 3,298 | |
| 雑費 | | 99 | 12,642 |
| | | | |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 30,207 | |
| 賞与 | | 10,206 | |
| 法定福利費 | | 3,839 | 44,253 |
| | | | |
| 教職員人件費 | | | |
| 常勤教職員給与 | | | |
| 給料 | 1,029,585 | | |
| 賞与 | 315,121 | | |
| 退職給付費用 | 151,273 | | |
| 法定福利費 | 166,195 | 1,662,176 | |
| 非常勤教職員給与 | | | |
| 給料 | 220,307 | | |
| 賞与 | 10,758 | | |
| 法定福利費 | 28,963 | 260,029 | 1,922,205 |
| | | | |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 10,791 | |
| 管理物品費 | | 1,244 | |
| 印刷製本費 | | 2,356 | |
| 水道光熱費 | | 47,183 | |
| 旅費交通費 | | 3,946 | |
| 通信運搬費 | | 2,217 | |
| 賃借料 | | 1,503 | |
| 福利厚生費 | | 721 | |
| 保守委託費 | | 72,224 | |
| 修繕費 | | 20,951 | |
| 損害保険料 | | 4,995 | |
| 広告宣伝費 | | 52 | |
| 行事費 | | 40 | |
| 会議費 | | 20 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 87,604 | |
| 租税公課 | | 5,191 | |
| 減価償却費 | | 21,939 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 155 | |
| 諸会費 | | 924 | |
| 食料費 | | 40 | |
| 工事費 | | 5,351 | |
| 雑費 | | 234 | 289,691 |

(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 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18年度 | 2,060 | — | 575 | — | — | 575 | 1,485 |
| 平成19年度 | 40,879 | — | 686 | — | — | 686 | 40,193 |
| 平成20年度 | 15,232 | — | 1,055 | — | — | 1,055 | 14,177 |
| 平成21年度 | 103,131 | — | 10,460 | — | — | 10,460 | 92,671 |
| 平成22年度 | — | 1,596,656 | 1,551,075 | — | — | 1,551,075 | 45,580 |
| 合計 | 161,304 | 1,596,656 | 1,563,852 | — | — | 1,563,852 | 194,108 |

(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 | 平成22年度 交付分 | 合計 |
|-------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 期間進行基準によるもの | — | — | — | — | 1,212,108 | 1,212,108 |
| 費用進行基準によるもの | 575 | 686 | 1,055 | 10,460 | 338,966 | 351,743 |
| 合計 | 575 | 686 | 1,055 | 10,460 | 1,551,075 | 1,563,852 |

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(12)-1 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 | 85,219 | — | — | — | — | 85,219 | |
| 戦略的の大学連携支援事業費 | 3,196 | — | — | — | — | 3,196 | |
| 施設整備費補助金(X線CT装置) | 55,650 | — | 55,650 | — | — | — | |
| 施設整備費補助金(本館6階改修工事) | 9,214 | — | 3,988 | — | — | 5,225 | 注) |
| 合計 | 153,279 | — | 59,638 | — | — | 93,641 | |

注) 施設整備費補助金(本館6階改修工事)につきましては入金が平成23年度となることから未収入金計上を行っております。

(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 | 43,518 | 3 | — | — |
| | 非常勤 | 735 | 1 | — | — |
| | 計 | 44,253 | 4 | — | — |
| 教職員 | 常勤 | 1,510,902 | 182 | 151,273 | 12 |
| | 非常勤 | 260,029 | 148 | — | — |
| | 計 | 1,770,931 | 330 | 151,273 | 12 |
| 合計 | 常勤 | 1,554,420 | 185 | 151,273 | 12 |
| | 非常勤 | 260,764 | 149 | — | — |
| | 計 | 1,815,185 | 334 | 151,273 | 12 |

(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(198,998千円)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 | 1,566,670 | 1,553,195 | 3,119,866 | — | 3,119,866 |
| 教育経費 | — | 175,646 | 175,646 | — | 175,646 |
| 研究経費 | — | 202,530 | 202,530 | — | 202,530 |
| 診療経費 | 707,726 | — | 707,726 | — | 707,726 |
| 教育研究支援経費 | — | 54,861 | 54,861 | — | 54,861 |
| 受託研究費 | — | 12,642 | 12,642 | — | 12,642 |
| 人件費 | 858,944 | 1,107,514 | 1,966,458 | — | 1,966,458 |
| 一般管理費 | 7 | 289,684 | 289,691 | — | 289,691 |
| 財務費用 | 1,084 | 406 | 1,491 | — | 1,491 |
| 雑損 | — | 253 | 253 | — | 253 |
| 小 計 | 1,567,762 | 1,843,539 | 3,411,301 | — | 3,411,301 |
| 業務収益 | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 858,944 | 704,908 | 1,563,852 | — | 1,563,852 |
| 学生納付金収益 | — | 434,169 | 434,169 | — | 434,169 |
| 附属病院収益 | 1,188,278 | — | 1,188,278 | — | 1,188,278 |
| 受託研究等収益 | — | 16,108 | 16,108 | — | 16,108 |
| 補助金等収益 | 84,070 | 9,570 | 93,641 | — | 93,641 |
| 寄附金収益 | — | 17,213 | 17,213 | — | 17,213 |
| 資産見返戻入 | 3,849 | 143,799 | 147,648 | — | 147,648 |
| 財務収益 | 35 | 318 | 354 | — | 354 |
| 雑益 | 3,744 | 46,990 | 50,734 | — | 50,734 |
| 小 計 | 2,138,920 | 1,373,078 | 3,511,999 | — | 3,511,999 |
| 業務損益 | 571,158 | ▲470,461 | 100,697 | — | 100,697 |
| 土地 | — | 2,031,417 | 2,031,417 | — | 2,031,417 |
| 建物 | 9,748,720 | 6,776,139 | 16,524,859 | — | 16,524,859 |
| 構築物 | — | 368,469 | 368,469 | — | 368,469 |
| その他 | 422,755 | 525,769 | 948,525 | 867,405 | 1,815,930 |
| 帰属資産 | 10,171,475 | 9,701,796 | 19,873,272 | 867,405 | 20,740,678 |

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867,405千円です。

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 | — | 534,783 | 534,783 |
| 損益外減損損失相当額 | — | — | — |
| 引当外賞与増加見積額 | ▲10,854 | ▲43,271 | ▲54,125 |
| 引当外退職給付増加見積額 | ▲31,084 | ▲39,127 | ▲70,212 |

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。

(15) 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 | 33,221 | 290 | 注) |
| 合 計 | 33,221 | 290 | |

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15,920千円(13件)及び、寄贈図書1,044千円(254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 | 期末残高 |
|------|------|--------|---------|-------|
| 附属病院 | — | — | — | — |
| その他 | 878 | 15,292 | 14,313 | 1,857 |
| 合 計 | 878 | 15,292 | 14,313 | 1,857 |

(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 | 1,455 | 1,500 | 1,794 | 1,161 |
| 合 計 | 1,455 | 1,500 | 1,794 | 1,161 |

(18) 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 |
|--------------------------------------|---------------------|------------|-----|
| 日本学術研究会 科学研究費補助金・基礎研究B | (32,480) 9,744 | (8) 8 | |
| 日本学術研究会 科学研究費補助金・基礎研究C | (27,469) 8,240 | (29) 29 | |
| 日本学術研究会 科学研究費補助金・研究活動スタート支援 | (3,100) 930 | (3) 3 | |
| 日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金)・基礎研究A | (750) 225 | (1) 1 | |
| 日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金)・基礎研究B | (500) 150 | (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 | (260) 78 | (8) 8 | |
| 文部科学省 科学研究費補助金・若手研究B | (25,000) 7,500 | (19) 19 | |
| 厚生労働省 科学研究費補助金・長寿科学総合研究 | (5,150) — | (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 | (6,500) — | (2) — | |
| 厚生労働省 科学研究費補助金(分担金)・ 地域医療基盤開発推進研究 | (400) — | (1) — | |
| 合 計 | (101,609) 26,867 | (73) 69 | |

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。

(19) 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 | 1,084 | 小口現金(100千円)を含む |
| 普通預金 | 866,321 | 郵便貯金(4,695千円)を含む |
| 合 計 | 867,405 | |

②未 払 金

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------|---------|----------------------|
| 人件費 | 160,722 | 退職給付費用(134,318千円)を含む |
| 固定資産 | 52,745 | ファイナンスリース(3月計上分)を含む |
| その他 | 184,939 | |
| 合 計 | 398,407 | |