

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

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	別紙

貸借対照表

公立大学法人九州歯科大学

貸借対照表

(平成30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	17,797,196		
減価償却累計額	▲ 4,896,986		
減損損失累計額	▲ 22,196		12,878,012
構築物	399,374		
減価償却累計額	▲ 115,713		283,660
工具器具備品	827,350		
減価償却累計額	▲ 744,070		83,279
医療用工具器具備品	646,921		
減価償却累計額	▲ 584,621		62,300
リース資産	320,991		
減価償却累計額	▲ 156,685		164,306
図書			194,090
美術品			22,761
有形固定資産合計			15,719,830

2 無形固定資産

ソフトウェア			1,762
リース資産			94,946
電話加入権			75
無形固定資産合計			96,784

固定資産合計

15,816,614

II 流動資産

現金及び預金			585,160
未収附属病院収入	165,232		
徴収不能引当金	▲ 4,166		161,065
その他の未収入金			10,327
たな卸資産			1,450
医薬品及び診療材料			13,952
前渡金			37
前払費用			711
立替金			320

流動資産合計

773,026

資産合計

16,589,641

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	55,591	
資産見返補助金等	65,116	
資産見返寄附金	36,305	
資産見返物品受贈額	439,218	596,231

長期リース債務 151,869

固定負債合計 748,101

II 流動負債

寄附金債務	68,712	
前受受託研究費	1,300	
前受共同研究費	4,464	
前受金	4,462	
預り科学研究費補助金等	10,805	
預り金	25,310	
未払金	228,785	
診療報酬自主返還引当金	1,784	
未払消費税等	833	
リース債務	62,712	

流動負債合計 409,172

負債合計 1,157,273

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	476,442	
損益外減価償却累計額(▲)	▲ 4,893,072	
損益外減損損失累計額(▲)	▲ 21,557	
資本剰余金合計		▲ 4,438,187

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	3,202	
目的積立金	89,825	
当期未処分利益	98,318	
(うち当期総利益)	(98,318)	
利益剰余金合計		191,346

純資産合計 15,432,368

負債純資産合計 16,589,641

損益計算書

公立大学法人九州歯科大学

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	152,692		
研究経費	169,605		
診療経費	654,618		
教育研究支援経費	47,747		
受託研究費	4,043		
役員人件費	37,732		
教員人件費	1,233,871		
職員人件費	731,754	3,032,067	
一般管理費			306,292
財務費用			
支払利息	2,250	2,250	
雑損			73
経常費用合計			3,340,683
経常収益			
運営費交付金収益		1,581,923	
授業料収益		401,975	
入学金収益		63,844	
検定料収益		10,061	
附属病院収益		1,045,804	
受託研究等収益			
その他の団体	4,715	4,715	
補助金等収益		57,714	
寄附金収益		20,720	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	8,282		
資産見返補助金等戻入	26,277		
資産見返寄附金戻入	9,784		
資産見返物品受贈額戻入	12,472	56,816	
財務収益			
受取利息	6		
その他の財務収益	12	18	
雑益			
財産貸付料収益	6,495		
手数料収益	567		
科学研究費間接経費収入	23,795		
その他の雑益	15,586	46,444	
経常収益合計			3,290,039
経常損失			50,643
臨時損失			
固定資産除却損		694	
診療報酬自主返還引当金繰入		1,784	
その他の臨時損失		300	2,779
臨時利益			
資産見返補助金等戻入		454	
資産見返運営費交付金等戻入		239	
運営費交付金収益		71,080	
その他の臨時利益		797	72,572
当期純利益			19,149
目的積立金取崩額			79,169
当期総利益			98,318

キャッシュ・フロー計算書

公立大学法人九州歯科大学

キャッシュ・フロー計算書

(平成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	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	▲ 902,792
人件費支出	▲ 2,027,206
その他の業務支出	▲ 262,265
運営費交付金収入	1,639,714
授業料収入	391,044
入学金収入	63,844
検定料収入	10,061
附属病院収入	1,023,223
受託研究等収入	5,653
補助金等収入	83,888
寄附金収入	17,765
その他の収入	47,237
預り科学研究費補助金等の純増減額	▲ 1,342
業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>88,824</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	▲ 41,134
無形固定資産の取得による支出	▲ 1,792
小計	<u>▲ 42,927</u>
利息及び配当金の受取額	6
投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 42,921</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	▲ 121,048
小計	<u>▲ 121,048</u>
利息の支払額	▲ 2,250
財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 123,298</u>
IV 資金減少額	▲ 77,394
V 資金期首残高	<u>662,555</u>
VI 資金期末残高	<u><u>585,160</u></u>

利益の処分に関する書類（案）

公立大学法人九州歯科大学

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期未処分利益		98,318,421
当期総利益	98,318,421	
II 積立金振替額		93,027,903
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	89,825,417	
前中期目標期間繰越積立金	3,202,486	
III 利益処分量		
積立金		<u>191,346,324</u>

行政サービス実施コスト計算書

公立大学法人九州歯科大学

行政サービス実施コスト計算書

(平成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	3,032,067	
	一般管理費	306,292	
	財務費用	2,250	
	雑損	73	
	臨時損失	<u>2,779</u>	3,343,462
(2)	(控除)自己収入等		
	授業料収益	▲ 401,975	
	入学金収益	▲ 63,844	
	検定料収益	▲ 10,061	
	附属病院収益	▲ 1,045,804	
	受託研究等収益	▲ 4,715	
	寄附金収益	▲ 20,720	
	資産見返運営費交付金等戻入	▲ 8,282	
	資産見返寄附金戻入	▲ 9,784	
	財務収益	▲ 18	
	雑益	▲ 22,649	
	臨時利益	<u>▲ 1,036</u>	<u>▲ 1,588,892</u>
	業務費用合計		1,754,570
II	損益外減価償却相当額		537,567
III	引当外賞与増加見積額		3,813
IV	引当外退職給付増加見積額		▲ 107,885
V	機会費用		
	地方公共団体出資の機会費用	<u>6,822</u>	<u>6,822</u>
VI	行政サービス実施コスト		<u><u>2,194,888</u></u>

注記事項

公立大学法人九州歯科大学

注 記 事 項

I 重要な会計方針

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」（平成29年3月31日総務省告示第117号改定）」及び「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29年5月改訂 総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会）」を適用しております。

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	10～47年
構築物	10～60年
工具器具備品	2～15年
医療用工具器具備品	5～10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、リース資産については、リース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、翌期以降の運営費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) 診療報酬自主返還引当金の計上基準

診療報酬自主返還引当金は、当事業年度に実施された「厚生労働省並びに九州厚生局及び福岡県による社会保険医療担当者の特定共同指導」に基づく診療報酬の自主返還に備えるため、返還見込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年利付き国債の平成30年3月末利回りを参考に、0.045%で計算しています。

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 表示方法の変更

地方独立行政法人会計基準の改訂に伴い、当事業年度より、貸借対照表の「預り金」(前事業年度40,665千円)を「預り科学研究費補助金等」(前事業年度19,471千円)及び「預り金」(前事業年度21,193千円)に区分して表示しております。

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117,010千円です。

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866,528千円です。

IV 損益計算書関係

ファイナンス・リース取引が損益に与える影響額は54,087千円であり、当該影響額を除いた当期総利益は44,231千円です。

V 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30年3月31日

現金及び預金 585,160千円

2 重要な非資金取引の内容

当事業年度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181,121千円です。

VI 行政サービス実施コスト計算書関係

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 203千円
- ・引当外退職給付増加見積額のうち派遣職員に係る額 ▲16,248千円

VII 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、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	585,160	585,160	—
(2) 未払金	(228,785)	(228,785)	—

(*)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、当該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、当該帳簿価額によっております。

VIII 減損会計関係

(1) 減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途	種類	場所	帳簿価額
共同住宅用地	土地	北九州市小倉北区真鶴2丁目40番地	123,292千円

(2) 認められた減損の兆候の概要

当該土地は、4階建て共同住宅の全入居者が退去したことに伴い遊休状態となっているため、減損の兆候があるものと判断しております。

(3) 減損を認識しない根拠

当該土地は、将来において使用が想定されているため、減損を認識しないこととしました。

IX 賃貸等不動産の時価等に関する事項

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

X 資産除去債務

該当事項はありません。

XI 重要な債務負担行為
該当事項はありません。

XII 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) 公立大学法人債の明細	2
(7) 引当金の明細	2
(8) 資産除去債務の明細	3
(9) 保証債務の明細	3
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	3
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	3
(12) 業務費及び一般管理費の明細	4
(13) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	7
(14) 地方公共団体等からの財源措置の明細	7
(15) 役員及び教職員の給与の明細	7
(16) 開示すべきセグメント情報	8
(17) 寄附金の明細	9
(18) 受託研究の明細	9
(19) 共同研究の明細	9
(20) 受託事業等の明細	9
(21) 科学研究費補助金等の明細	9
(22) 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、減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第86 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による減価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 損益内	当期 損益外			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	17,736,758	6,393	-	17,743,151	4,867,992	534,894	22,196	-	12,852,962
	構築物	4,431	-	-	4,431	2,519	345	-	-	1,911
	工具器具備品	18,621	-	-	18,621	17,762	2,327	-	-	858
	計	17,759,810	6,393	-	17,766,203	4,888,274	537,567	22,196	-	12,855,732
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	52,395	2,700	1,050	54,044	28,994	4,739	-	-	25,050
	構築物	390,674	4,268	-	394,943	113,194	12,407	-	-	281,748
	工具器具備品	817,716	33,143	42,131	808,729	726,308	23,968	-	-	82,420
	医療用工具器具備品	646,921	-	-	646,921	584,621	30,227	-	-	62,300
	リース資産	254,482	66,509	-	320,991	156,685	54,208	-	-	164,306
	図書	191,689	2,559	157	194,090	-	-	-	-	194,090
計	2,353,880	109,180	43,339	2,419,721	1,609,803	125,551	-	-	809,918	
非償却有形固定資産	土地	2,031,417	-	-	2,031,417	-	-	-	-	2,031,417
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	-	-	22,761
	計	2,054,179	-	-	2,054,179	-	-	-	-	2,054,179
有形固定資産合計	土地	2,031,417	-	-	2,031,417	-	-	-	-	2,031,417
	建物	17,789,153	9,093	1,050	17,797,196	4,896,986	539,633	22,196	-	12,878,012 注1)
	構築物	395,105	4,268	-	399,374	115,713	12,753	-	-	283,660 注2)
	工具器具備品	838,337	33,143	42,131	827,350	744,070	26,295	-	-	83,279 注3)
	医療用工具器具備品	646,921	-	-	646,921	584,621	30,227	-	-	62,300
	リース資産	254,482	66,509	-	320,991	156,685	54,208	-	-	164,306 注4)
	図書	191,689	2,559	157	194,090	-	-	-	-	194,090 注5)
	美術品	22,761	-	-	22,761	-	-	-	-	22,761
計	22,167,869	115,574	43,339	22,240,104	6,498,077	663,119	22,196	-	15,719,830	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	4,798	-	-	4,798	4,798	-	-	-	-
	計	4,798	-	-	4,798	4,798	-	-	-	-
無形固定資産 (特定償却資産以外)	ソフトウェア	50,824	1,792	-	52,617	50,854	544	-	-	1,762
	リース資産	-	114,612	-	114,612	19,665	19,665	-	-	94,946
	計	50,824	116,404	-	167,229	70,519	20,209	-	-	96,709
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	55,622	1,792	-	57,415	55,652	544	-	-	1,762 注6)
	リース資産	-	114,612	-	114,612	19,665	19,665	-	-	94,946 注7)
	電話加入権	75	-	-	75	-	-	-	-	75
	計	55,697	116,404	-	172,102	75,317	20,209	-	-	96,784
投資その他の資産	敷金・保証金	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	計	-	-	-	-	-	-	-	-	-

当期増減額の主な要因は以下のとおりです。

- 注1) 建物の当期増加額は、附属病院空調機更新処理(病院棟11F研究室)6,393千円、病院棟高圧気中開閉器更新工事1,252千円、病院棟屋上 航空障害灯更新工事757千円、動物実験施設再搬入ロスタールドア更新工事554千円、6階及び10階工事パーテーション追加135千円によるものです。
建物の当期減少額は、10階工事パーテーション(61オフィスより移設)1,050千円によるものです。
- 注2) 構築物の当期増加額は、清水校舎侵入路法面補修工事3,755千円、職員駐車場フェンス工事513千円によるものです。
- 注3) 工具器具備品の当期増加額は、附属病院制御・非常灯用直流電源装置更新工事21,384千円、島津 微小硬度計 HMV-G21ST2,030千円、ロースビードダイヤモンドホイールソー他1,740千円、解剖棟屍体貯蔵室冷凍機更新工事1,261千円、硬水軟化装置FS-240型更新工事1,242千円、温・冷型痛覚計 UDH-300 1,140千円、接触角計及び解析用ノートPC 1,114千円、口鼻測定器 オーラルクロマ854千円、iMarkマイクロプレートリーダー解析ソフトウェアシステム637千円、3Dプリンター式615千円、レーニングコンズ物品及び工事費561千円、MDF-DC200V-PJ 超低温ワンプリザ-561千円によるものです。
工具器具備品の当期減少額は、CBT対応コンピュータ機器及びネットワーク管理システム33,494千円、図書館テュートリアル室ディスクレスパソコン6,411千円、Bladeサーバレガシーメール・Web・外部グループ2,225千円によるものです。
- 注4) リース資産(有形固定資産)の当期増加額は、電子カルテシステム(ハードウェア)22,305千円、放射線部門システム(ハードウェア)14,144千円、臨床検査部門システム(ハードウェア)3,880千円、基幹仮想サーバ群機器増設及び追加構築業務一式3,572千円、附属図書館システム(ハードウェア)7,864千円、全身麻酔システム4,590千円、遺伝子実験装置QuantStudio3リアルタイムシステム一式3,564千円、術中超音波画像撮影装置3,402千円、超音波診断装置3,186千円の購入によるものです。
- 注5) 図書の当期増加額は、購入1,798千円、現物寄附717千円及び科研費寄附53千円によるものです。
図書の当期減少額は、除却図書157千円によるものです。
- 注6) ソフトウェアの当期増加額は、ペリオナビゲーション連携1,792千円の購入によるものです。
- 注7) リース資産(無形固定資産)の当期増加額は、電子カルテシステム(ソフトウェア)61,445千円、放射線部門システム(ソフトウェア)30,135千円、附属図書館システム(ソフトウェア)18,811千円、臨床検査部門システム4,219千円の購入によるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位:千円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
たな卸資産	1,457	-	-	7	-	1,450	
医薬品及び 診療材料	13,134	174,053	-	172,985	249	13,952	注)
計	14,592	174,053	-	172,993	249	15,403	

注) 当期減少額のうち、医薬品及び診療材料の低価法適用に伴う評価損によるものです。

(3) 有価証券の明細

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) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7)-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		
診療報酬自主返還引当金	-	1,784	-	-	1,784	
合 計	-	1,784	-	-	1,784	

(7)-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	133	▲ 133	-	-	-	-	
未収附属病院収入	142,664	22,567	165,232	3,617	549	4,166	注)
その他の未収入金	15,047	▲ 4,720	10,327	-	-	-	
計	157,846	17,714	175,559	3,617	549	4,166	

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。

(7)-3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要	
資本金	福岡県出資金	19,679,209	-	-	19,679,209	
	計	19,679,209	-	-	19,679,209	
資本剰余金	寄附金	22,761	-	-	22,761	
	無償譲与	59,509	-	-	59,509	
	目的積立金	390,097	6,393	-	396,490	注1)
	損益外売却差額相当額	▲ 2,319	-	-	▲ 2,319	
	計	470,048	6,393	-	476,442	
	損益外減価償却累計額	▲ 4,355,505	▲ 537,567	-	▲ 4,893,072	注2)
	損益外減損損失累計額	▲ 21,557	-	-	▲ 21,557	
差引計	▲ 3,907,013	▲ 531,174	-	▲ 4,438,187		

注1) 当期増加額は、目的積立金を財源とした特定償却資産の取得によるものです。

注2) 当期増加額は、特定償却資産の減価償却によるものです。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)-1 積立金及び目的積立金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
前中期目標期間繰越積立金	3,202	-	-	3,202	
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	139,496	35,892	85,563	89,825	注1)注2)
計	142,698	35,892	85,563	93,027	

注1) 当期増加額は、平成28年度の利益処分によるものです。

注2) 当期減少額は、当該積立金の用途に沿った業務執行によるものです。

(11)-2 目的積立金取崩しの明細

(単位:千円)

区分	金額	摘要
目的積立金取崩額	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	79,169 費用の発生
	計	79,169
その他	教育、研究及び診療の質の向上並びに組織運営の改善目的積立金	6,393 固定資産の購入
	計	6,393

(12) 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	42,023	
管理物品費	4,816	
印刷製本費	839	
水道光熱費	32,967	
旅費交通費	13,091	
通信運搬費	1,361	
賃借料	2,818	
保守委託費	2,362	
修繕費	566	
損害保険料	143	
行事費	1,492	
諸会費	3,977	
会議費	77	
報酬・委託・手数料	16,108	
奨学費	23,843	
減価償却費	4,366	
食料費	4	
工事費	653	
雑費	1,177	152,692

研究経費

消耗品費	34,328	
管理物品費	13,061	
水道光熱費	50,767	
旅費交通費	14,546	
通信運搬費	1,722	
賃借料	381	
保守委託費	3,561	
修繕費	1,624	
諸会費	5,680	
報酬・委託・手数料	26,101	
減価償却費	17,756	
雑費	72	169,605

診療経費

材料費

医薬品費	37,073	
診療材料費	135,912	
医療消耗器具備品費	74	
給食材料費	6,239	179,299

委託費

検査委託費	5,090	
寝具委託費	641	
医事委託費	60,328	
清掃委託費	9,298	
保守委託費	32,784	
その他の委託費	102,159	210,303

設備関係費

減価償却費	69,229	
修繕費	22,897	
機器保守費	41,064	
研修費	145	133,336

経費

消耗品費	14,879	
管理物品費	2,320	
印刷製本費	1,021	
水道光熱費	75,090	
旅費交通費	1,726	
通信運搬費	2,328	
賃借料	3,332	
損害保険料	972	
諸会費	583	
報酬・委託・手数料	27,707	
職員被服費	810	
徴収不能引当金繰入額	563	
雑費	342	131,678

654,618

教育研究支援経費

消耗品費	23,494	
水道光熱費	3,096	
旅費交通費	1,981	
通信運搬費	99	
賃借料	618	
保守委託費	347	
広告宣伝費	216	
諸会費	659	
会議費	84	
報酬・委託・手数料	11,093	
減価償却費	5,862	
食料費	36	
雑費	157	47,747

受託研究費				
	消耗品費		2,264	
	管理物品費		469	
	旅費交通費		751	
	通信運搬費		3	
	諸会費		214	
	報酬・委託・手数料		339	4,043
役員人件費				
	報酬		25,533	
	賞与		8,962	
	法定福利費		3,236	37,732
教職員人件費				
常勤教職員給与				
	給料	1,073,678		
	賞与	349,864		
	退職給付費用	56,316		
	法定福利費	216,573	1,696,433	
非常勤教職員給与				
	給料	223,319		
	賞与	15,313		
	法定福利費	30,559	269,192	1,965,626
一般管理費				
	消耗品費		11,339	
	管理物品費		1,400	
	印刷製本費		1,947	
	水道光熱費		49,067	
	旅費交通費		4,354	
	通信運搬費		2,541	
	賃借料		4,449	
	福利厚生費		262	
	保守委託費		80,948	
	修繕費		12,432	
	損害保険料		3,684	
	広告宣伝費		54	
	会議費		36	
	報酬・委託・手数料		75,654	
	租税公課		7,644	
	減価償却費		48,546	
	諸会費		1,677	
	食料費		10	
	雑費		241	306,292

(13) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(13)-1 運営費交付金債務

(単位:千円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当期振替額				期末残高
			運営費 交付金収益	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小計	
平成24年度	07	-	07	-	-	07	-
平成25年度	102	-	102	-	-	102	-
平成26年度	14	-	14	-	-	14	-
平成27年度	137	-	137	-	-	137	-
平成28年度	12,837	-	12,837	-	-	12,837	-
平成29年度	-	1,839,714	1,839,714	-	-	1,839,714	-
合計	13,290	1,839,714	1,853,004	-	-	1,853,004	-

注) 当期振替額の運営費交付金収益には、地方独立行政法人会計基準第78第3項の規定に基づき収益に振替えられた金額71,080千円が含まれており、当該金額は臨時利益に計上しております。

(13)-2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成24年度 交付分	平成25年度 交付分	平成26年度 交付分	平成27年度 交付分	平成28年度 交付分	平成29年度 交付分	合計
期間進行基準によるもの	-	-	-	-	-	1,471,242	1,471,242
費用進行基準によるもの	-	-	-	-	8,200	102,481	110,881
会計基準第78第3項による振替額注)	97	102	14	137	4,737	86,980	71,080
合計	97	102	14	137	12,937	1,839,714	1,853,004

注) 地方独立行政法人会計基準第78第3項の規定に基づき、運営費交付金債務の残高を全額収益に振替えております。

(14) 地方公共団体等からの財源措置の明細

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		
臨床研修費補助金	福岡県	直接経費	-	35,756	-	-	-	-	35,756	-	
課題解決型高度医療人材養成補助金	厚生労働省	直接経費	-	3,381	-	-	-	-	3,381	-	
地方創生推進事業補助金	厚生労働省	直接経費	-	6,136	-	-	-	-	6,136	-	
高齢者歯科口腔機能向上事業費補助金	福岡県	直接経費	-	9,480	-	-	-	-	9,480	-	
施設費補助金	福岡県	直接経費	-	21,384	-	-	-	-	21,384	-	
合計		直接経費	-	79,098	-	-	-	-	79,098	-	
		間接経費	-	-	-	-	-	-	-	-	
		計	-	79,098	-	-	-	-	79,098	-	

(15) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区分	報酬又は給与		退職給付	
	支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	常勤	36,717	3	-
	非常勤	1,015	4	-
	計	37,732	7	-
教員	常勤	1,170,130	123	53,570
	非常勤	10,170	26	-
	計	1,180,301	149	53,570
職員	常勤	469,988	72	2,748
	非常勤	259,021	158	-
	計	729,009	230	2,748
合計	常勤	1,676,834	198	56,318
	非常勤	270,207	188	-
	計	1,947,041	386	56,318

注1) 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。

注2) 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乗算して算出を行っております。

注3) 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。

注4) 報酬又は給与額には法定福利費(250,369千円)が含まれております。

注5) 報酬又は給与額には受任研究費に含まれる人件費は含まれておりません。

(16) 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	1,497,568	1,534,499	3,032,067	-	3,032,067
教育経費	-	152,692	152,692	-	152,692
研究経費	-	169,605	169,605	-	169,605
診療経費	654,618	-	654,618	-	654,618
教育研究支援経費	-	47,747	47,747	-	47,747
受託研究費	-	4,043	4,043	-	4,043
人件費	842,949	1,160,409	2,003,358	-	2,003,358
一般管理費	0	306,292	306,292	-	306,292
財務費用	1,424	825	2,250	-	2,250
雑損	-	73	73	-	73
小 計	1,498,992	1,841,690	3,340,683	-	3,340,683
業務収益					
運営費交付金収益	297,401	1,284,522	1,581,923	-	1,581,923
学生納付金収益	-	475,880	475,880	-	475,880
附属病院収益	1,045,804	-	1,045,804	-	1,045,804
受託研究等収益	-	4,715	4,715	-	4,715
補助金等収益	35,756	21,958	57,714	-	57,714
寄附金収益	-	20,720	20,720	-	20,720
資産見返負債戻入	14,507	42,308	56,816	-	56,816
財務収益	1	17	18	-	18
雑益	7,582	38,862	46,444	-	46,444
小 計	1,401,053	1,888,986	3,290,039	-	3,290,039
業務損益	▲97,939	47,295	▲50,643	-	▲50,643
土地	-	2,031,417	2,031,417	-	2,031,417
建物	7,261,109	5,616,903	12,878,012	-	12,878,012
構築物	250	283,410	283,660	-	283,660
その他	368,276	443,113	811,389	585,160	1,396,550
附属資産	7,629,635	8,374,845	16,004,481	585,160	16,589,641

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。

注2)附属資産のうち「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585,160千円です。

注3)目的積立金取り崩しを財源とする費用は、附属病院78,543千円、その他626千円であります。

注4)各セグメント別の損益外減価償却相当額、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	-	537,567	537,567
引当外賞与増加見積額	718	3,095	3,813
引当外退職給付増加見積額	1,209	▲109,095	▲107,885

注5)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。

注6)運営費交付金収益の配分方法について

運営費交付金の交付基準を考慮した方法で算定しております。

(17) 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	29,303	394	注)
合 計	29,303	394	

注) 当期受入額は、固定資産5,776千円(5件)、管理物品費4,800千円(24件)及び図書770千円(312件)の現物寄附を含んでおります。

「九州歯科大学基金」

(単位:千円)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
九州歯科大学基金	855	34	注)
合 計	855	34	

注) 「当期受入額」及び「件数」は、寄附金の明細「当期受入額」及び「件数」に含まれております。

(18) 受託研究の明細

(単位:千円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
附属病院	-	-	-	-
その他	1,699	1,990	2,388	1,300
合 計	1,699	1,990	2,388	1,300

(19) 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	3,191	3,600	2,328	4,464
合 計	3,191	3,600	2,328	4,464

(20) 受託事業等の明細

該当事項はありません。

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位:千円)

種 目	当期受入額	件 数	摘 要
日本学術研究会 科学研究費補助金・基礎研究B	(8,550) 2,805	(4) 4	
日本学術研究会 科学研究費補助金・基礎研究C	(44,555) 13,366	(39) 39	
日本学術研究会 科学研究費補助金・挑戦萌芽	(2,700) 810	(3) 3	
日本学術研究会 科学研究費補助金・若手B	(18,331) 5,499	(18) 18	
日本学術研究会 科学研究費補助金(研究スタート)	(1,600) 480	(2) 2	
日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金)・基礎研究A	(200) 60	(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	(1,120) 336	(5) 5	
日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金)・基礎研究C	(1,160) 348	(20) 20	
日本学術研究会 科学研究費補助金(分担金)・挑戦萌芽	(300) 90	(3) 3	
日本学術研究会 科学研究費補助金 特別研究員奨励費	(1,100) -	(1) -	
合 計	(79,617) 23,795	(96) 95	

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。

(22) 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	1,027	小口現金(100千円)及びつり銭現金(100千円)を含む
普通預金	584,133	
合 計	585,160	

②未 払 金

(単位:千円)

区 分	金 額	摘 要
人件費	74,601	退職給付費用(51,886千円)を含む
固定資産	7,347	
その他	146,836	
合 計	228,785	