

平成 29 年 度

財 務 諸 表

第 1 2 期

自 平成 29 年 4 月 1 日

至 平成 30 年 3 月 31 日

公立大学法人 名古屋市立大学

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
行政サービス実施コスト計算書	6

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85特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細	13
(2) たな卸資産の明細	14
(3) 有価証券の明細	14
(4) 長期貸付金の明細	14
(5) 長期借入金の明細	15
(6) 引当金の明細	15
(7) 資産除去債務の明細	16
(8) 保証債務の明細	16
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	16
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	17
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	18
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	18
(13) 役員及び教職員の給与の明細	20
(14) 開示すべきセグメント情報	21
(15) 業務費及び一般管理費の明細	22
(16) 寄附金の明細	24
(17) 受託研究の明細	24
(18) 共同研究の明細	24
(19) 受託事業等の明細	24
(20) 科学研究費補助金等の明細	25
(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	26
(22) 関連公益法人等の概要等	27

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		21,069,006	
建物	60,882,100		
減価償却累計額	△38,364,498	22,517,601	
構築物	1,033,952		
減価償却累計額	△642,212	391,740	
工具器具備品	19,796,331		
減価償却累計額	△14,262,925	5,533,406	
図書		5,967,481	
美術品・収蔵品		20,770	
車両運搬具	5,570		
減価償却累計額	△4,046	1,524	
建設仮勘定		16,740	
有形固定資産合計		55,518,271	
2. 無形固定資産			
特許権		20,914	
ソフトウェア		84,878	
その他		41,366	
無形固定資産合計		147,159	
3. 投資その他の資産			
投資有価証券		53,372	
長期貸付金		7,560	
差入保証金		22,888	
破産再生更生債権等	38,155		
徴収不能引当金	△38,155	-	
投資その他の資産合計		83,820	
固定資産合計			55,749,251
II. 流動資産			
現金及び預金		3,359,938	
未収学生納付金収入		535	
未収附属病院収入	5,012,632		
徴収不能引当金	△62,760	4,949,872	
有価証券		4,260,000	
たな卸資産		15,313	
医薬品及び診療材料		523,570	
前払費用		53,052	
未収収益		124	
未収入金		407,117	
貸付金		9,040	
その他		14,950	
流動資産合計			13,593,514
資産合計			69,342,766

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	808,854		
資産見返補助金等	280,972		
資産見返寄附金	786,586		
資産見返物品受贈額	<u>5,426,058</u>	7,302,471	
長期寄附金債務		445,007	
長期借入金		1,654,600	
退職給付引当金		211,475	
長期リース債務		2,247,023	
長期資産除去債務		<u>35,133</u>	
固定負債合計			11,895,711
II. 流動負債			
寄附金債務		1,997,735	
前受受託研究費等		347,221	
前受受託事業費等		51,988	
前受金		199,887	
預り科学研究費補助金等		226,220	
一年以内返済予定長期借入金		83,400	
未払金		4,559,641	
未払消費税等		10,759	
預り金		273,107	
賞与引当金		122,448	
リース債務		<u>952,850</u>	
流動負債合計			<u>8,825,261</u>
負債合計			20,720,972
純資産の部			
I. 資本金			
地方公共団体出資金		<u>66,698,240</u>	
資本金合計			66,698,240
II. 資本剰余金			
資本剰余金		19,233,497	
損益外減価償却累計額(△)		△39,465,803	
損益外減損損失累計額(△)		△348	
損益外利息費用累計額(△)		<u>△5,258</u>	
資本剰余金合計			△20,237,912
III. 利益剰余金			
前中期目標期間繰越積立金		1,085,845	
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		604,333	
積立金		19,937	
当期末処分利益		<u>436,827</u>	
(うち当期総利益 436,827)			
利益剰余金合計			2,146,944
IV. その他有価証券評価差額金			
純資産合計			<u>48,621,793</u>
負債純資産合計			<u>69,342,766</u>

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	887,694		
研究経費	1,435,474		
診療経費	17,180,459		
教育研究支援経費	210,998		
受託研究費	1,087,766		
受託事業費	197,875		
役員人件費	81,230		
教員人件費	6,903,430		
職員人件費	11,525,314	39,510,245	
一般管理費		702,614	
財務費用			
支払利息	6,932	6,932	
雑損		8,047	
経常費用合計		<u>40,227,839</u>	
経常収益			
運営費交付金収益		7,023,975	
授業料収益		2,230,468	
入学金収益		341,455	
検定料収益		95,542	
手数料収益		432	
附属病院収益		27,383,488	
受託研究等収益			
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	54,129		
その他の団体からの受託研究等収益	1,069,405	1,123,535	
受託事業等収益			
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	149,187		
その他の団体からの受託事業等収益	56,834	206,022	
寄附金収益		576,769	
補助金等収益		215,577	
施設費収益		23,578	
研究関連収入		198,624	
その他の業務収益		10,576	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	62,467		
資産見返補助金等戻入	75,521		
資産見返寄附金戻入	173,648		
資産見返物品受贈額戻入	27,667	339,305	
財務収益			
受取利息	1,171		
受取配当金	821	1,992	
雑益			
財産貸付料収入	209,956		
その他	201,038	410,994	
経常収益合計		<u>40,182,339</u>	
経常損失			△45,500
臨時損失			
固定資産除却損		40,595	
損害賠償金		517	
その他		1	41,114
臨時利益			
除売却資産見返負債戻入		39,098	
過年度損益修正益		30,938	
損害賠償金保険金収入		1,371	
徴収不能引当金戻入		4,944	
運営費交付金収益		400,100	
その他		2,308	478,761
当期純利益			392,146
目的積立金取崩額			22,916
前中期中目標期間繰越積立金取崩額			21,764
当期総利益			<u>436,827</u>

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	△17,554,207
	人件費支出	△18,644,087
	その他の業務支出	△680,541
	運営費交付金収入	7,330,746
	授業料収入	2,201,292
	入学金収入	341,462
	検定料収入	95,486
	手数料収入	432
	附属病院収入	27,311,132
	受託研究等収入	1,251,324
	受託事業等収入	201,059
	補助金等収入	334,589
	寄附金収入	760,223
	その他の業務収入	656,941
	預り科学研究費補助金等の増加	42,353
	預り金等の増加	513
	業務活動によるキャッシュ・フロー	3,648,720
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	定期預金の預入による支出	△9,200,000
	定期預金の払戻による収入	12,300,000
	有価証券の取得による支出	△7,260,000
	有価証券の償還による収入	4,900,000
	有形固定資産の取得による支出	△2,197,509
	無形固定資産の取得による支出	△28,933
	投資その他の資産の取得による支出	△12,540
	投資その他の資産の返還による収入	12,159
	施設費による収入	133,243
	小計	△1,353,579
	利息及び配当金の受取額	2,023
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△1,351,556
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	リース債務の返済による支出	△1,855,788
	長期借入れによる収入	444,000
	小計	△1,411,788
	利息の支払額	△7,143
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△1,418,932
IV	資金増加額	878,231
V	資金期首残高	1,181,706
VI	資金期末残高	2,059,938

利益の処分に関する書類

(単位：円)

I	当期未処分利益		436,827,611
	当期総利益	436,827,611	
II	積立金振替額		1,690,178,876
	前中期目標期間繰越積立金	1,085,845,102	
	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	604,333,774	
III	利益処分額		
	積立金		2,127,006,487

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	39,510,245	
一般管理費	702,614	
財務費用	6,932	
雑損	8,047	
臨時損失	41,114	40,268,954
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	△2,230,468	
入学金収益	△341,455	
検定料収益	△95,542	
手数料収益	△432	
附属病院収益	△27,383,488	
受託研究等収益	△1,123,535	
受託事業等収益	△206,022	
寄附金収益	△576,769	
その他の業務収益	△10,576	
資産見返運営費交付金等戻入	△62,467	
資産見返寄附金戻入	△173,648	
財務収益	△1,992	
雑益	△410,994	
臨時利益	△478,761	△33,096,155
業務費用合計		7,172,799
II 損益外減価償却相当額		2,834,633
III 損益外減損損失相当額		-
IV 損益外利息費用相当額		337
V 損益外除売却差額相当額		-
VI 引当外賞与増加見積額		9,387
VII 引当外退職給付増加見積額		39,862
VIII 機会費用		
地方公共団体出資の機会費用	19,783	19,783
IX 行政サービス実施コスト		10,076,804

(注) 資産見返運営費交付金等戻入△62,467千円は、授業料を財源として取得した資産に伴うものです。

重要な会計方針等

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しています。

なお、退職一時金については費用進行基準を採用しています。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しています。

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、主な耐用年数は以下のとおりです。

建物	2～50年
構築物	2～48年
工具器具備品	2～15年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（地方独立行政法人会計基準第88）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ます。

なお、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ます。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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）に基づいて償却しています。

3. 引当金の計上基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金のうち、運営費交付金により財源措置がなされないものについては、教職員の退職給付に備えるため、期末自己都合退職金要支給額に基づき退職給付引当金を計上しています。なお、退職一時金のうち、運営費交付金により財源措置がなされるものについては、退職給付に係る引当金は計上していません。

また、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第4項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います。

(2) 賞与引当金の計上基準

賞与のうち、運営費交付金により財源措置がなされないものについて、教職員に支給する賞与に備えるため、支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しています。なお、

賞与のうち、運営費交付金により財源措置がなされるものについては、賞与に係る引当金は計上していません。

また、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、地方独立行政法人会計基準第86第2項に基づき計算された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ます。

(3) 徴収不能引当金の計上基準

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

4. 有価証券の評価基準及び評価方法

満期目的保有債券

償却原価法（定額法）により評価しています。

その他有価証券

期末日の市場価格等に基づく時価法により評価しています。

（評価差額は純資産直入法により処理しています。）

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 貯蔵品

最終仕入原価法による原価法により評価しています。

(2) 医薬品及び診療材料

最終仕入原価法による低価法により評価しています。

6. 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) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

平成30年3月末における10年利付国債の利回りを参考に0.045%で計算しています。

7. リース取引についての会計処理

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ます。

8. 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、税込方式によっています。

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引当外賞与の見積額 | 692,672 千円 |
| (2) 運営費交付金から充当されるべき退職手当の見積額 | 6,224,928 千円 |

2. 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	3,359,938 千円
うち定期預金	1,300,000 千円
(差引) 資金残高	2,059,938 千円

(2) 重要な非資金取引

- | | |
|----------------------|--------------|
| ① 現物寄附による資産・消耗品の取得 | 161,071 千円 |
| ② ファイナンス・リースによる資産の取得 | 1,662,843 千円 |

3. 行政サービス実施コスト計算書関係

- (1) 引当外退職給付増加見積額のうち設立団体名古屋市からの派遣職員に係る部分は 39,761 千円です。
- (2) 引当外賞与増加見積額のうち設立団体名古屋市からの派遣職員に係る部分は △291 千円です。

4. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

5. 金融商品関係

(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国債、地方債及び政府保証債等その他総務省令で定める有価証券、銀行その他総務省令で定める金融機関への預貯金、信託業務を営む銀行又は信託会社への金銭信託を対象とし、名古屋市からの長期借入により資金を調達しています。

なお、保有している株式は寄附により取得したものであります。

名古屋市からの長期借入金金の用途は附属病院の整備資金であり、名古屋市長により認可された資金計画に従って、資金調達を行っております。

(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、次のとおりであります。

(単位：千円)

	貸借対照表計上額(※1)	時価(※1)	差額(※1)
(1) 投資有価証券及び有価証券	4,313,372	4,313,372	—
(2) 現金及び預金	3,359,938	3,359,938	—
(3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(※2)	5,012,632 △62,760	5,012,632 △62,760	— —
(4) 長期借入金	(1,738,000)	(1,738,076)	(76)
(5) 長期リース債務及びリース債務	(3,199,874)	(3,201,530)	(1,656)
(6) 未払金	(4,559,641)	(4,559,641)	—

(※1) 負債に計上されているものについては、()で示しております。

(※2) 未収附属病院収入に個別に計上している徴収不能引当金を控除しております。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 投資有価証券及び有価証券

この時価については取引所の価格によっております。ただし、譲渡性預金(貸借対照表計上額 4,260,000 千円)については、短期間で償還されるため貸借対照表計上額を時価としております。

(2) 現金及び預金、並びに(3) 未収附属病院収入

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。なお、未収附属病院収入のうち徴収不能懸念債権については、担保又は保証による回収見込額等により、時価を算定しております。

(4) 長期借入金

この時価については、元利金の合計額を同様の新規借入を行った場合に想定される利率で

割り引いた現在価値により算定しております。なお、一年以内返済予定長期借入金を含んでおります。

(5) 長期リース債務及びリース債務

この時価については、元利金の合計額を、新規にリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いた現在価値により算定しております。

(6) 未払金

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。

6. 賃貸等不動産関係

当法人は、名古屋市その他の地域において、賃貸等不動産を保有しておりますが、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。

7. 資産除去債務関係

(1) 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則等に基づくアスベスト除去費用につき、資産除去債務を計上しています。

(2) 資産除去債務の算定方法

資産除去債務の見積りにあたり、取得時点での使用見込期間を残存耐用年数（3～15年）、割引率は期間に応じた国債利回り（0.32～1.55%）を使用しています。

(3) 資産除去債務の総額の増減

期首残高	34,795千円
時の経過による調整額	337千円
資産除去債務の履行による減少額	<u> -千円</u>
期末残高	<u>35,133千円</u>

8. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

当法人は、教職員の退職給付に充てるため、非積立型の退職一時金制度を採用しています。当該制度では、給付と勤務期間に基づいた一時金を支給しており、簡便法により退職給付引当金及び退職給付費用を計算しています。

(2) 確定給付制度

①簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

期首における退職給付引当金	174,113 千円
退職給付費用	59,522 千円
退職給付の支払額	<u>△22,160 千円</u>
期末における退職給付引当金	<u>211,475 千円</u>

②退職給付に関連する損益

簡便法で計算した退職給付費用	59,522 千円
----------------	-----------

9. 重要な後発事象

該当事項はありません。

財務諸表は、千円未満を切り捨てて表示しています。

ただし、利益の処分に関する書類（案）は、円単位で表示しています。

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85特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88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	56,802,189	38,038	-	56,840,228	37,406,145	2,738,723	-	-	-	19,434,082
	構築物	826,353	-	-	826,353	545,189	65,716	-	-	-	281,163
	工具器具備品	1,449,087	455,629	-	1,904,717	1,354,595	30,192	-	-	-	550,121
	計	59,077,630	493,667	-	59,571,298	39,305,930	2,834,633	-	-	-	20,265,367
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	3,491,448	554,949	4,526	4,041,872	958,352	196,063	-	-	-	3,083,519
	構築物	181,830	25,767	-	207,598	97,022	8,863	-	-	-	110,576
	工具器具備品	18,667,518	2,243,881	3,019,786	17,891,614	12,908,330	2,253,105	-	-	-	4,983,284
	図書	5,959,435	32,019	23,973	5,967,481	-	-	-	-	-	5,967,481
	車両運搬具	5,570	-	-	5,570	4,046	831	-	-	-	1,524
計	28,305,805	2,856,618	3,048,285	28,114,138	13,967,751	2,458,864	-	-	-	14,146,386	
非償却 資産	土地	21,069,006	-	-	21,069,006	-	-	-	-	-	21,069,006
	美術品・收藏品	20,770	-	-	20,770	-	-	-	-	-	20,770
	建設仮勘定	41,310	16,740	41,310	16,740	-	-	-	-	-	16,740
	計	21,131,086	16,740	41,310	21,106,516	-	-	-	-	-	21,106,516
有形固定 資産合計	土地	21,069,006	-	-	21,069,006	-	-	-	-	-	21,069,006
	建物	60,293,638	592,987	4,526	60,882,100	38,364,498	2,934,787	-	-	-	22,517,601 (注) 1
	構築物	1,008,184	25,767	-	1,033,952	642,212	74,580	-	-	-	391,740
	工具器具備品	20,116,606	2,699,511	3,019,786	19,796,331	14,262,925	2,283,298	-	-	-	5,533,406 (注) 2
	図書	5,959,435	32,019	23,973	5,967,481	-	-	-	-	-	5,967,481
	美術品・收藏品	20,770	-	-	20,770	-	-	-	-	-	20,770
	車両運搬具	5,570	-	-	5,570	4,046	831	-	-	-	1,524
	建設仮勘定	41,310	16,740	41,310	16,740	-	-	-	-	-	16,740
計	108,514,522	3,367,026	3,089,595	108,791,953	53,273,682	5,293,497	-	-	-	55,518,271	
無形固定 資産(特定償 却資産)	ソフトウェア	159,873	-	-	159,873	159,873	-	-	-	-	-
	計	159,873	-	-	159,873	159,873	-	-	-	-	-
無形固定 資産(特定償 却資産以外)	特許権	15,059	14,508	3,463	26,105	5,190	2,554	-	-	-	20,914
	ソフトウェア	1,450,251	13,766	79,378	1,384,639	1,299,761	73,896	-	-	-	84,878
	その他	45,211	14,028	17,525	41,714	-	-	348	-	-	41,366
	計	1,510,522	42,304	100,367	1,452,459	1,304,951	76,451	348	-	-	147,159
無形固定 資産合計	特許権	15,059	14,508	3,463	26,105	5,190	2,554	-	-	-	20,914
	ソフトウェア	1,610,124	13,766	79,378	1,544,512	1,459,634	73,896	-	-	-	84,878
	その他	45,211	14,028	17,525	41,714	-	-	348	-	-	41,366
	計	1,670,395	42,304	100,367	1,612,332	1,464,824	76,451	348	-	-	147,159
投資その他の 資産	投資有価証券	64,003	74	10,705	53,372	-	-	-	-	-	53,372
	長期貸付金	4,680	2,880	-	7,560	-	-	-	-	-	7,560
	差入保証金	32,484	780	10,376	22,888	-	-	-	-	-	22,888
	破産再生更生債権等	41,316	3,711	6,872	38,155	-	-	-	-	-	38,155
	徴収不能引当金	△41,316	△3,711	△6,872	△38,155	-	-	-	-	-	△38,155
	計	101,168	3,734	21,082	83,820	-	-	-	-	-	83,820

(注) 1 建物の当期増加額は、内視鏡室の拡張工事344,839千円などを実施したことによるものです。

(注) 2 工具器具備品の当期増加額は、教育研究目的の資産576,901千円、診療目的の資産1,666,980千円などを取得したことによるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

種 類	期首残高	当期購入・ 製造・振替	払出・振替	期末残高	摘 要
貯蔵品	11,846	15,352	11,886	15,313	
たな卸資産計	11,846	15,352	11,886	15,313	
医薬品	437,828	7,295,015	7,397,430	335,414	
診療材料	201,301	3,604,790	3,617,936	188,155	
医薬品及び診療材料計	639,130	10,899,806	11,015,366	523,570	

(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

(単位：千円)

満期保有 目的債券	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
	譲渡性預金	4,260,000	4,260,000	4,260,000	-	
	計	4,260,000	4,260,000	4,260,000	-	
貸借対照表 計上額				4,260,000		

(3) - 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)

その他 有価証券	種類及び 銘 柄	取得価額	時 価	貸借対照表 計上額	当期損益に 含まれた 評価差額	その他 有価証券 評価差額	摘要
	東邦瓦斯(株)	38,000	52,320	52,320	-	14,320	
	中部電力(株)	850	1,052	1,052	-	201	
	計	38,850	53,372	53,372	-	14,521	
貸借対照表 計上額				53,372			

(注) 保有している株式は寄附により取得したものであります。

(4) 長期貸付金の明細

(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
			回収額	償却額		
田坂学生奨学基金貸付金	12,160 (7,480)	11,560	920	6,200	16,600 (9,040)	
合 計	12,160 (7,480)	11,560	920	6,200	16,600 (9,040)	

(注) 一年以内回収予定長期貸付金は内数で括弧内に記載しております。

(5) 長期借入金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	利率 (%)	返済期限	摘 要
名古屋市からの借入金	213,000 (-)	-	-	213,000 (16,200)	0.264%	平成42年度	
名古屋市からの借入金	812,000 (-)	-	-	812,000 (-)	0.308%	平成43年度	
名古屋市からの借入金	269,000 (-)	-	-	269,000 (67,200)	0.139%	平成33年度	
名古屋市からの借入金	- (-)	424,000	-	424,000 (-)	0.434%	平成44年度	
名古屋市からの借入金	- (-)	20,000	-	20,000 (-)	0.149%	平成34年度	
合 計	1,294,000 (-)	444,000	-	1,738,000 (83,400)	-	-	

(注) 一年以内に返済する予定の長期借入金は内数で括弧内に記載しております。

(6) 引当金の明細

(6) - 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	107,780	122,448	107,780	-	122,448	
合 計	107,780	122,448	107,780	-	122,448	

(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	
徴収不能引当金 (破産再生更生債権等)	41,316	△3,160	38,155	△41,316	3,160	△38,155	(注)
徴収不能引当金 (未収附属病院収入)	4,967,430	45,202	5,012,632	△56,339	△6,421	△62,760	(注)
合 計	5,008,746	42,041	5,050,787	△97,655	△3,260	△100,915	

(注) 一般債権は徴収不能実績率により、徴収不能懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しています。

(6) - 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	174,113	59,522	22,160	211,475	
退職一時金に係る債務	174,113	59,522	22,160	211,475	
厚生年金基金に係る債務	-	-	-	-	
未認識過去勤務債務及び 未認識数理計算上の差異	-	-	-	-	
年金資産	-	-	-	-	
退職給付引当金	174,113	59,522	22,160	211,475	

(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	34,795	337	-	35,133	基準第88の特定「有」
合 計	34,795	337	-	35,133	

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(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	地方公共団体 (名古屋市) 出資金	66,698,240	-	-	66,698,240	
	計	66,698,240	-	-	66,698,240	
資本剰余金	資本剰余金					
	地方公共団体出資	△483,038	-	-	△483,038	
	無償譲与	2,761,639	-	-	2,761,639	
	寄附金	193,016	-	-	193,016	
	目的積立金	3,610,937	92,421	-	3,703,359	(注) 2
	施設費	13,023,716	34,803	-	13,058,520	(注) 3
	計	19,106,272	127,225	-	19,233,497	
	損益外減価償却累計額	36,631,170	2,834,633	-	39,465,803	(注) 4
	損益外減損損失累計額	348	-	-	348	
	損益外利息費用累計額	4,920	337	-	5,258	(注) 5
	差 引 計	△17,530,167	△2,707,745	-	△20,237,912	

(注) 1 当期増加額や当期減少額は、残高の増加や減少を表しています。

(注) 2 当期増加額は、目的積立金により取得した工具器具備品等に係るものです。

(注) 3 当期増加額は、施設整備費補助金により取得した建物等に係るものです。

(注) 4 当期増加額は、特定資産に係る減価償却によるものです。

(注) 5 当期増加額は、資産除去債務の時の経過による調整額に係るものです。

(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	摘 要
積立金	19,474	463	-	19,937	(注) 1
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	562,602	147,679	105,948	604,333	(注) 1・2
前中期目標期間繰越積立金(積立金)	1,082,046	-	-	1,082,046	
前中期目標期間繰越積立金(目的積立金)	34,953	-	31,154	3,798	(注) 2
計	1,699,076	148,143	137,102	1,710,116	

(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、当該積立金の使途に沿った費用発生によるものです。

(10) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

区 分		金 額	摘 要
前中期目標期間繰越積立金取崩額	前中期目標期間繰越積立金	21,764	教育研究診療目的の費用発生による
	計	21,764	
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	22,916	教育研究診療目的の費用発生による
	計	22,916	
その他	前中期目標期間繰越積立金	9,390	教育研究診療目的の資産購入による
	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	83,031	教育研究診療目的の資産購入による
	計	92,421	

(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28年度	93,330	-	93,330	-	-	93,330	-
平成29年度	-	7,330,746	7,330,746	-	-	7,330,746	-
合 計	93,330	7,330,746	7,424,076	-	-	7,424,076	-

(11) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成28年度交付分	平成29年度交付分	合計
期間進行基準	-	6,598,158	6,598,158
費用進行基準	-	425,817	425,817
会計基準第79第3項 による振替額(注)	93,330	306,770	400,100
合 計	93,330	7,330,746	7,424,076

(注) 地方独立行政法人会計基準第79第3項の規程に基づき、運営費交付金債務の残額を全額収益に振替えております。

(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

(単位：千円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
施設整備費(大学)	58,382	-	34,803	23,578	
施設整備費(病院)	-	-	-	-	
合 計	58,382	-	34,803	23,578	

(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	預り 補助金等	収益計上	
研究拠点形成費等補助金 (先進的医療イノベーション人材養成事業「未来医療研究人材養成拠点形成事業」)	75,548	-	-	-	-	75,548	
共同利用・共同研究拠点形成事業費補助金 (特色ある共同研究拠点の整備の推進事業(不育症・ヒト生殖メカニズム解明のための共同研究拠点))	12,831	-	1,723	-	-	11,108	
中小企業経営支援等対策補助金 (戦略的基盤技術高度化支援事業)	4,338	-	1,018	-	-	3,320	
実践的な手術手技向上研修事業	7,424	-	-	-	-	7,424	
戦略的国際研究交流推進事業費補助金	27,980	-	-	-	-	27,980	
課題解決型高度医療人材育成プログラム (慢性疼痛患者の生きる力を支える人材育成)	14,250	-	-	-	-	14,250	
大学改革推進等補助金 大学・大学院及び附属病院における人材養成機能強化事業 (基礎研究医養成活性化プログラム)	800	-	-	-	-	800	
共同利用・共同研究拠点形成事業費補助金 (特色ある共同研究拠点の整備の推進事業(創薬基盤科学技術開発研究拠点))	19,709	-	6,039	-	-	13,669	
両立支援等助成金(事業所内保育施設設置・運営等支援助成金)	5,624	-	-	-	-	5,624	
愛知県新人看護職員研修事業費補助金	2,358	-	-	-	-	2,358	
愛知県訪問看護ステーション派遣研修事業費補助金	687	-	-	-	-	687	
愛知県産科医等支援事業費補助金 (産科医等確保支援事業費)	1,643	-	-	-	-	1,643	
愛知県産科医等支援事業費補助金 (新生児医療担当医確保支援事業費)	946	-	-	-	-	946	
愛知県産科医等支援事業費補助金 (産科医等育成支援事業費)	200	-	-	-	-	200	
病院郡輪番制病院運営費補助金	3,577	-	-	-	-	3,577	
短時間勤務制度等利用促進事業費補助金	1,068	-	-	-	-	1,068	
小児集中治療室医療従事者研修事業費補助金	2,554	-	-	-	-	2,554	
愛知県防災訓練等参加支援事業費補助金	25	-	-	-	-	25	
臨床研修費等補助金(医師)	18,790	-	-	-	-	18,790	
臨床研修費等補助金(歯科医師)	2,204	-	-	-	-	2,204	
愛知県先進的医療技術向上専門研修事業費補助金	10,000	-	-	-	-	10,000	
愛知県周産期母子医療センター運営費補助金	4,190	-	-	-	-	4,190	
愛知県がん診療連携拠点病院機能強化事業費補助金	7,605	-	-	-	-	7,605	
肝炎センター戦略的強化事業	6	-	-	-	-	6	
合 計	224,358	-	8,781	-	-	215,577	

(13) 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	68,554	5	-	-
	非常勤	2,679	4	-	-
	計	71,233	9	-	-
教職員	常 勤	12,573,523	1,773	447,977	174
	非常勤	2,198,116	911	-	-
	計	14,771,640	2,684	447,977	174
合 計	常 勤	12,642,078	1,778	447,977	174
	非常勤	2,200,795	915	-	-
	計	14,842,873	2,693	447,977	174

(注) 1 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要
「公立大学法人名古屋市立大学役員の報酬に関する規程」及び「公立大学法人名古屋市立大学役員の退職手当に関する規程」に基づき支給しております。

(注) 2 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要
「公立大学法人名古屋市立大学職員の給与に関する規程」及び「公立大学法人名古屋市立大学職員の退職手当に関する規程」に基づき支給しております。

(注) 3 支給人員数は、年間平均支給人員数によっています。

(注) 4 支給額には、賞与引当金繰入額、退職給付引当金繰入額及び法定福利費は含まれておりません。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位：千円)

区 分	大学 (附属病院を除く)	附属病院	小計	法人共通	合 計
業務費用					
業務費	10,258,868	29,251,376	39,510,245	-	39,510,245
教育経費	887,694	-	887,694	-	887,694
研究経費	1,381,235	54,238	1,435,474	-	1,435,474
診療経費	-	17,180,459	17,180,459	-	17,180,459
教育研究支援経費	210,998	-	210,998	-	210,998
受託研究費	858,697	229,068	1,087,766	-	1,087,766
受託事業費	194,540	3,335	197,875	-	197,875
人件費	6,725,701	11,784,274	18,509,975	-	18,509,975
一般管理費	509,292	193,322	702,614	-	702,614
財務費用	421	6,510	6,932	-	6,932
雑損	7,749	297	8,047	-	8,047
小 計	10,776,332	29,451,506	40,227,839	-	40,227,839
業務収益					
運営費交付金収益	5,864,589	1,159,386	7,023,975	-	7,023,975
学生納付金収益	2,667,898	-	2,667,898	-	2,667,898
附属病院収益	-	27,383,488	27,383,488	-	27,383,488
受託研究等収益	883,377	240,157	1,123,535	-	1,123,535
受託事業等収益	201,294	4,727	206,022	-	206,022
寄附金収益	501,884	74,884	576,769	-	576,769
補助金等収益	159,723	55,853	215,577	-	215,577
施設費収益	23,578	-	23,578	-	23,578
研究関連収入	198,624	-	198,624	-	198,624
その他の業務収益	7,365	3,211	10,576	-	10,576
資産見返負債戻入	272,523	66,782	339,305	-	339,305
財務収益	1,192	800	1,992	-	1,992
雑益	150,637	260,357	410,994	-	410,994
小 計	10,932,689	29,249,649	40,182,339	-	40,182,339
業務損益	156,356	△201,857	△45,500	-	△45,500
土地	15,700,006	5,369,000	21,069,006	-	21,069,006
建物	11,904,695	10,612,906	22,517,601	-	22,517,601
構築物	261,982	129,757	391,740	-	391,740
その他	8,153,780	9,590,698	17,744,479	7,619,938	25,364,417
帰属資産	36,020,465	25,702,362	61,722,827	7,619,938	69,342,766

(注) 1 セグメントの区分は、事業の種類別に診療とその他に区分しています。

(注) 2 帰属資産のうち、法人共通については、現金及び預金、有価証券の額を計上しています。

(注) 3 目的積立金の取り崩しを財源とする費用は、大学（附属病院を除く）において業務費が22,916千円発生しています。

(注) 4 前中間目標期間繰越積立金の取り崩しを財源とする費用は、大学（附属病院を除く）において業務費が21,764千円発生しています。

(注) 5 損益外減価償却相当額及び損益外減損損失相当額並びに引当外退職給付増加見積額及び引当外賞与増加見積額のセグメント毎の金額は以下のとおりです。

(単位：千円)

区 分	大学 (附属病院を除く)	附属病院	小計	法人共通	合 計
減価償却費	616,070	1,919,245	2,535,315	-	2,535,315
損益外減価償却相当額	636,556	2,198,076	2,834,633	-	2,834,633
損益外減損損失相当額	-	-	-	-	-
損益外利息費用相当額	337	-	337	-	337
損益外除売却差額相当額	-	-	-	-	-
引当外賞与増加見積額	1,517	7,870	9,387	-	9,387
引当外退職給付増加見積額	△65,869	105,732	39,862	-	39,862

(注) 6 人件費の配分方法

医学部と附属病院の教職員の人件費を、勤務実態に応じて配分しています。この結果、大学（附属病院を除く）セグメントの人件費は88,416千円減少し、附属病院セグメントの人件費は同額増加しています。また、大学（附属病院を除く）セグメントの運営費交付金収益は88,416千円減少し、附属病院セグメントの運営費交付金収益は同額増加しているため、業務損益に与える影響はありません。

(15) 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		120,748
備品費		16,166
印刷製本費		22,627
水道光熱費		123,543
旅費交通費		5,675
通信運搬費		3,952
賃借料		40,499
保守料		14,036
修繕費		53,990
損害保険料		99
広告宣伝費		869
行事費		446
諸会費		5,674
会議費		125
報酬・委託・手数料		161,345
奨学費		144,770
租税公課		18
減価償却費		168,953
徴収不能額		2,411
雑費		1,740
		887,694
研究経費		
消耗品費		321,069
備品費		82,848
印刷製本費		7,857
水道光熱費		190,508
旅費交通費		109,435
通信運搬費		7,384
賃借料		6,078
保守料		100,870
修繕費		47,358
損害保険料		13
諸会費		21,918
会議費		718
報酬・委託・手数料		269,730
学用患者費		10,591
租税公課		6
減価償却費		257,131
雑費		1,951
		1,435,474
診療経費		
材料費		
医薬品費	7,397,430	
診療材料費	3,617,936	
給食用材料費	10,318	11,025,684
委託費		
検査委託費	305,544	
給食委託費	337,583	
医事委託費	450,682	
清掃委託費	150,932	
保守委託費	36,995	
物品供給業務委託費	217,533	
その他	732,170	2,231,441
設備関係費		
減価償却費	1,888,718	
機器賃借料	138,602	
修繕費	402,185	
機器保守費	423,368	2,852,874
研修費		
経費		14,345
消耗品費	44,826	
備品費	52,860	
印刷製本費	10,722	
水道光熱費	576,759	
旅費交通費	68,192	
通信運搬費	17,455	
賃借料	217,226	

保険料	8,496		
広告宣伝費	257		
諸会費	15,756		
会議費	49		
報酬・委託・手数料	27,437		
徴収不能額	2,723		
徴収不能引当金繰入額	10,638		
雑費	2,712	1,056,114	17,180,459
教育研究支援経費			
消耗品費		68,301	
備品費		385	
印刷製本費		1,409	
水道光熱費		14,764	
旅費交通費		201	
通信運搬費		4,485	
賃借料		2,655	
保守料		10,791	
修繕費		1,905	
諸会費		456	
報酬・委託・手数料		18,548	
減価償却費		86,995	
雑費		97	210,998
受託研究費			1,087,766
受託事業費			197,875
役員人件費			
報酬		71,233	
法定福利費		9,996	81,230
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	4,020,917		
賞与	1,177,299		
賞与引当金繰入額	25,755		
退職給付費用	282,338		
法定福利費	1,121,590	6,627,900	
非常勤教員給与			
給料	255,318		
法定福利費	20,211	275,529	6,903,430
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	5,806,183		
賞与	1,569,123		
賞与引当金繰入額	91,274		
退職給付費用	200,470		
法定福利費	1,654,818	9,321,869	
非常勤職員給与			
給料	1,942,797		
法定福利費	260,647	2,203,445	11,525,314
一般管理費			
消耗品費		165,258	
備品費		1,646	
印刷製本費		12,585	
水道光熱費		24,520	
旅費交通費		6,481	
通信運搬費		7,907	
賃借料		13,004	
保守料		21,337	
修繕費		42,729	
損害保険料		28,323	
広告宣伝費		8,733	
行事費		686	
諸会費		7,485	
会議費		2,621	
報酬・委託・手数料		243,642	
租税公課		79,164	
減価償却費		28,613	
雑費		7,873	702,614

(16) 寄附金の明細

区 分	当期受入	件数	摘要
	(千円)	(件)	
大学（附属病院を除く）	781,553	2,612	うち現物寄附 160,396千円（1,517件）
附属病院	139,139	170	うち現物寄附 675千円（ 6件）
合 計	920,693	2,782	

(注) 当期受入額は運用利息601千円を控除しております。

(17) 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
大学（附属病院を除く）	56,824	916,352	764,738	208,439
附属病院	62,301	234,760	239,147	57,913
合 計	119,126	1,151,113	1,003,886	266,353

(18) 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
大学（附属病院を除く）	64,927	134,305	118,639	80,593
附属病院	326	956	1,009	273
合 計	65,254	135,262	119,648	80,867

(19) 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
大学（附属病院を除く）	53,235	200,047	201,294	51,988
附属病院	-	4,727	4,727	-
合 計	53,235	204,774	206,022	51,988

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：千円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
新学術領域研究	(74,906) 22,472	7	文部科学省
基盤研究 (S)	(12,200) 3,960	1	独立行政法人 日本学術振興会
基盤研究 (A)	(27,100) 8,130	3	独立行政法人 日本学術振興会
基盤研究 (B)	(103,876) 32,723	26	独立行政法人 日本学術振興会
若手研究 (A)	(14,200) 4,260	4	独立行政法人 日本学術振興会
研究活動スタート支援	(2,849) 1,050	4	独立行政法人 日本学術振興会
新学術領域研究 (国際共同研究加速基金 【国際活動支援班】)	(100) 30	0	独立行政法人 日本学術振興会
学術研究助成基金助成金 (基盤研究 (B))	(5,130) 1,515	4	独立行政法人 日本学術振興会
学術研究助成基金助成金 (基盤研究 (C))	(279,106) 81,375	246	独立行政法人 日本学術振興会
学術研究助成基金助成金 (挑戦の萌芽研究)	(26,904) 8,011	28	独立行政法人 日本学術振興会
学術研究助成基金助成金 (挑戦の研究 (萌芽))	(14,400) 4,320	6	独立行政法人 日本学術振興会
学術研究助成基金助成金 (若手研究 (B))	(102,000) 29,856	95	独立行政法人 日本学術振興会
国際共同研究加速基金 (国際共同研究強化)	(9,400) 2,820	3	独立行政法人 日本学術振興会
特別研究員奨励費	(5,007) 272	6	独立行政法人 日本学術振興会
奨励研究	(550) 0	1	独立行政法人 日本学術振興会
研究成果公開促進費 (学術図書)	(900) 0	1	独立行政法人 日本学術振興会
厚生労働科学研究費補助金	(39,914) 6,103	2	厚生労働省
合計	(718,545) 206,898	437	

(注) 当期受入は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数として () 内に記載しております。

(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(21) - 1 現金及び預金の明細

(単位：千円)

区 分		金額
現金		6,933
預金の種類	普通預金	2,053,004
	定期預金	1,300,000
	小計	3,353,004
合 計		3,359,938

(21) - 2 未収附属病院収入の明細

(単位：千円)

区 分	金額
国民健康保険団体連合会	2,768,707
社会保険診療報酬支払基金	1,995,236
患者未収入金	163,558
その他	85,130
合 計	5,012,632

(21) - 3 資産見返物品受贈額の明細

(単位：千円)

区 分	金額
構築物	18,619
工具器具備品	485
図書	5,400,084
その他	6,869
合 計	5,426,058

(21) - 4 未払金の明細

(単位：千円)

区 分	金額
教職員への退職金	395,533
株式会社スズケン	448,729
株式会社八神製作所	356,348
アルフレッサ株式会社	306,691
中北薬品株式会社	198,427
株式会社カーク	190,677
理科研株式会社	134,465
株式会社フォーム	121,931
その他	2,406,837
合 計	4,559,641

(22) 関連公益法人等の概要等

該当事項はありません。