

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

国立大学法人東北大学

目 次

| | |
|-------------------|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 4 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 6 |
| 利益の処分に関する書類 | 7 |
| 国立大学法人等業務実施コスト計算書 | 8 |
| 重要な会計方針 | 9 |
| 注記事項 | 10 |
| 附属明細書 | 別紙 |

貸借対照表

(平成23年3月31日)

単位:百万円

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

| | | |
|---------------|----------|---------|
| 土地 | 136,003 | |
| 土地減損損失累計額 | ▲ 182 | 135,821 |
| 建物 | 153,391 | |
| 建物減価償却累計額 | ▲ 51,134 | |
| 建物減損損失累計額 | ▲ 40 | 102,215 |
| 構築物 | 9,521 | |
| 構築物減価償却累計額 | ▲ 4,819 | |
| 構築物減損損失累計額 | ▲ 9 | 4,692 |
| 機械装置 | 3,455 | |
| 機械装置減価償却累計額 | ▲ 2,237 | 1,218 |
| 工具器具備品 | 108,090 | |
| 工具器具備品減価償却累計額 | ▲ 74,471 | |
| 工具器具備品減損損失累計額 | ▲ 15 | 33,603 |
| 図書 | | 25,154 |
| 美術品・收藏品 | | 323 |
| 船舶 | 116 | |
| 船舶減価償却累計額 | ▲ 54 | 61 |
| 車両運搬具 | 182 | |
| 車両運搬具減価償却累計額 | ▲ 141 | 40 |
| 建設仮勘定 | | 7,006 |
| その他 | 27 | |
| その他減価償却累計額 | ▲ 12 | 14 |
| 有形固定資産合計 | | 310,152 |

2 無形固定資産

| | | |
|-------------|--|-----|
| 特許権 | | 514 |
| 商標権 | | 0 |
| 鉱業権 | | 58 |
| ソフトウェア | | 201 |
| 電気ガス供給施設利用権 | | 57 |
| 水道施設利用権 | | 17 |
| その他 | | 4 |
| 無形固定資産合計 | | 855 |

3 投資その他の資産

| | | |
|------------|--|-----|
| 投資有価証券 | | 5 |
| 長期前払費用 | | 3 |
| その他 | | 106 |
| 投資その他の資産合計 | | 114 |

固定資産合計 311,122

II 流動資産

| | | |
|-----------|--|--------|
| 現金及び預金 | | 27,452 |
| 未収学生納付金収入 | | 73 |

| | | |
|-----------|-------|-----------------------|
| 未収附属病院収入 | 5,658 | |
| 徴収不能引当金 | ▲ 156 | 5,502 |
| その他未収入金 | 3,343 | |
| 貸倒引当金 | ▲ 15 | 3,327 |
| 有価証券 | | 4,000 |
| たな卸資産 | | 35 |
| 医薬品及び診療材料 | | 337 |
| 前渡金 | | 16 |
| 前払費用 | | 19 |
| 未収収益 | | 3 |
| 仮払金 | | 54 |
| その他の流動資産 | | 15 |
| 流動資産合計 | | <u>40,837</u> |
| 資産合計 | | <u><u>351,959</u></u> |

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 | 13,601 | |
| 資産見返補助金等 | 5,555 | |
| 資産見返寄附金 | 10,413 | |
| 資産見返物品受贈額 | 24,045 | |
| 建設仮勘定見返運営費交付金 | 415 | |
| 建設仮勘定見返施設費 | 1,964 | |
| 建設仮勘定見返補助金等 | 5 | |
| 建設仮勘定見返寄附金 | 113 | 56,115 |
| 長期前受受託研究費等 | | 25 |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 22,856 |
| 長期借入金 | | 20,695 |
| 引当金 | | |
| 退職給付引当金 | 0 | 0 |
| 資産除去債務 | | 832 |
| 長期未払金 | | <u>5,125</u> |
| 固定負債合計 | | <u>105,650</u> |

II 流動負債

| | | |
|----------------------------|-----|-----------------------|
| 運営費交付金債務 | | 6,150 |
| 預り施設費 | | 7 |
| 預り補助金等 | | 523 |
| 寄附金債務 | | 13,832 |
| 前受受託研究費等 | | 1,702 |
| 前受受託事業費等 | | 34 |
| 前受金 | | 12 |
| 預り科学研究費補助金等 | | 3,421 |
| 預り金 | | 1,397 |
| 一年以内返済予定国立大学財務・経営センター債務負担金 | | 2,404 |
| 一年以内返済予定長期借入金 | | 1,468 |
| 未払金 | | 13,567 |
| 未払費用 | | 104 |
| 未払消費税等 | | 200 |
| 引当金 | | |
| 賞与引当金 | 255 | 255 |
| 流動負債合計 | | <u>45,082</u> |
| 負債合計 | | <u><u>150,732</u></u> |

純資産の部

I 資本金

| | | |
|-------|---------|---------|
| 政府出資金 | 180,220 | |
| 資本金合計 | | 180,220 |

II 資本剰余金

| | | |
|------------|----------|-------|
| 資本剰余金 | 54,379 | |
| 損益外減価償却累計額 | ▲ 44,990 | |
| 損益外減損損失累計額 | ▲ 249 | |
| 損益外利息費用累計額 | ▲ 87 | |
| 資本剰余金合計 | | 9,052 |

III 利益剰余金

| | | |
|--------------|-------|-----------------------|
| 前中期目標期間繰越積立金 | 9,509 | |
| 当期末処分利益 | 2,444 | |
| (うち当期総利益) | 2,444 | |
| 利益剰余金合計 | | 11,953 |
| 純資産 合計 | | <u>201,227</u> |
| 負債純資産合計 | | <u><u>351,959</u></u> |

損 益 計 算 書

(平成22年 4月 1日 ~ 平成23年 3月31日)

単位:百万円

| | | | |
|---------------------|--------|--------|---------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 4,152 | |
| 研究経費 | | 19,148 | |
| 診療経費 | | | |
| 材料費 | 10,645 | | |
| 委託費 | 2,072 | | |
| 設備関係費 | 5,362 | | |
| 研修費 | 0 | | |
| 経費 | 1,638 | 19,720 | |
| 教育研究支援経費 | | 2,543 | |
| 受託研究費 | | 10,651 | |
| 受託事業費 | | 762 | |
| 役員人件費 | | 138 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 26,714 | | |
| 非常勤教員給与 | 2,374 | 29,089 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 19,028 | | |
| 非常勤職員給与 | 4,873 | 23,902 | 110,109 |
| 一般管理費 | | | 3,067 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 1,151 | |
| その他 | | 3 | 1,155 |
| 雑損 | | | 35 |
| 経常費用合計 | | | 114,367 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 40,936 |
| 授業料収益 | | | 9,412 |
| 入学金収益 | | | 1,144 |
| 検定料収益 | | | 250 |
| 附属病院収益 | | | 30,685 |
| 受託研究等収益 | | | |
| 受託研究等収益(国・地方公共団体) | 2,817 | | |
| 受託研究等収益(国・地方公共団体以外) | 9,868 | 12,686 | |
| 受託事業等収益 | | | |
| 受託事業等収益(国・地方公共団体) | 401 | | |
| 受託事業等収益(国・地方公共団体以外) | 427 | 829 | |
| 補助金等収益 | | | 6,462 |
| 寄附金収益 | | | 3,084 |
| 施設費収益 | | | 45 |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 25 | | |
| 有価証券利息 | 2 | | |
| その他 | 0 | 27 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 2,580 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 1,031 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 3,451 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 572 | 7,636 | |

| | | | |
|-----------------|-------|-------|---------|
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 332 | | |
| 入場料等収入 | 3 | | |
| 版權及び特許権収入 | 221 | | |
| 研究関連収入 | 2,487 | | |
| その他雑益 | 277 | 3,323 | |
| 経常収益合計 | | | 116,525 |
| 経常利益 | | | 2,157 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 124 | |
| 災害損失 | | 152 | |
| その他臨時損失 | | 84 | 361 |
| 臨時利益 | | | |
| 固定資産売却益 | | 13 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 19 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 14 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 168 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 26 | 228 | |
| 賞与引当金戻入益 | | 8 | |
| その他臨時利益 | | 100 | 351 |
| 当期純利益 | | | 2,147 |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | | | 297 |
| 当期総利益 | | | 2,444 |

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:百万円

| | |
|-----------------------------|----------|
| 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 | ▲ 39,451 |
| 人件費支出 | ▲ 56,879 |
| その他の業務支出 | ▲ 2,894 |
| 運営費交付金収入 | 48,444 |
| 授業料収入 | 8,790 |
| 入学金収入 | 1,238 |
| 検定料収入 | 250 |
| 附属病院収入 | 30,740 |
| 受託研究等収入 | 12,403 |
| 受託事業等収入 | 849 |
| 補助金等収入 | 7,890 |
| 寄附金収入 | 4,088 |
| 立替金の減少 | 96 |
| 預り金の増加 | 768 |
| 預り科学研究費補助金等の増加 | 2,097 |
| その他収入 | 3,514 |
| 小計 | 21,949 |
| 国庫納付金の支払額 | ▲ 2,560 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 19,388 |
| II 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 有価証券の取得による支出 | ▲ 4,000 |
| 有価証券の償還による収入 | 4,000 |
| 有価証券の売却による収入 | 1,400 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | ▲ 22,705 |
| 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入 | 13 |
| 定期預金の預入れによる支出 | ▲ 64,460 |
| 定期預金の払戻による収入 | 68,660 |
| 施設費による収入 | 2,788 |
| 国立大学財務・経営センターへの納付による支出 | — |
| 小計 | ▲ 14,303 |
| 利息及び配当金の受取額 | 31 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 14,272 |
| III 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| 長期借入れによる収入 | 212 |
| 長期借入金の返済による支出 | ▲ 1,238 |
| 国立大学財務・経営センター債務負担金の納付による支出 | ▲ 2,438 |
| リース債務の返済による支出 | ▲ 3,650 |
| PFI債務の返済による支出 | ▲ 144 |
| 小計 | ▲ 7,259 |
| 利息の支払額 | ▲ 1,165 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | ▲ 8,424 |
| IV 資金に係る換算差額 | — |
| V 資金増加額(又は減少額) | ▲ 3,308 |
| VI 資金期首残高 | 26,461 |
| VII 資金期末残高 | 23,152 |

利益の処分に関する書類
(平成24年3月9日)

(単位:円)

| | | | |
|----|--|----------------------|---|
| I | 当期未処分利益 | | 2,444,604,516 |
| | 当期総利益 | 2,444,604,516 | |
| II | 利益処分類 | | |
| | 積立金 | 642,479,282 | |
| | 国立大学法人法第35条において準用する 独立行政法人通則法第44条第3項により 文部科学大臣の承認を受けた額 | | |
| | 教育研究等・管理運営改善目的積立金 | <u>1,802,125,234</u> | <u>1,802,125,234</u> <u>2,444,604,516</u> |

国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

単位:百万円

| | | | |
|--|----------|----------|--------|
| I 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 業務費 | 110,109 | | |
| 一般管理費 | 3,067 | | |
| 財務費用 | 1,155 | | |
| 雑損 | 35 | | |
| 臨時損失 | 361 | 114,729 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | ▲ 9,412 | | |
| 入学金収益 | ▲ 1,144 | | |
| 検定料収益 | ▲ 250 | | |
| 附属病院収益 | ▲ 30,685 | | |
| 受託研究等収益 | ▲ 12,686 | | |
| 受託事業等収益 | ▲ 829 | | |
| 寄附金収益 | ▲ 3,084 | | |
| 財務収益 | ▲ 27 | | |
| 資産見返負債戻入 | ▲ 3,492 | | |
| 雑益 | ▲ 835 | | |
| その他臨時利益 | ▲ 288 | ▲ 62,736 | |
| 業務費用合計 | | | 51,993 |
| II 損益外減価償却等相当額 | | | 5,607 |
| III 損益外減損損失相当額 | | | 62 |
| IV 損益外利息費用相当額 | | | 87 |
| V 損益外除売却差額相当額 | | | 32 |
| VI 引当外賞与増加見積額 | | | ▲ 28 |
| VII 引当外退職給付増加見積額 | | | 2,018 |
| VIII 機会費用 | | | |
| 国又は地方公共団体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 | 668 | | |
| 政府出資の機会費用 | 2,330 | | 2,998 |
| IX (控除) 国庫納付額 | | | - |
| X 国立大学法人等業務実施コスト | | | 62,771 |

注 記

(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、退職一時金に充当される運営費交付金については費用進行基準を、「特別運営費交付金」、「特殊要因運営費交付金」に充当される運営費交付金の一部については文部科学省の指定に従い業務達成基準、あるいは費用進行基準を採用しております。
また、国立大学法人東北大学業務達成基準取扱細則に基づき、総長が業務達成基準の適用を指定した業務については、業務達成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が、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

| | |
|--------|----------|
| 建物 | 2 ～ 59 年 |
| 構築物 | 2 ～ 60 年 |
| 機械装置 | 2 ～ 17 年 |
| 工具器具備品 | 2 ～ 20 年 |

なお、国から承継した固定資産については見積耐用年数で、受託研究等収入によって取得した固定資産については研究期間で減価償却をしております。
また、特定の償却資産（国立大学法人会計基準第84）及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等（国立大学法人会計基準第89）に係る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. 賞与引当金の計上基準
運営費交付金により財源措置がなされない教職員に支給する賞与に備えるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しております。
なお、運営費交付金により財源措置がなされる教職員の賞与については、引当金を計上していません。
また、国立大学法人等業務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。
4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準
運営費交付金による財源措置がなされない教職員についての退職給付に備えるため、当事業年度末の自己都合要支給額により引当金を計上しております。
なお、運営費交付金により財源措置がなされる教職員の退職一時金については、引当金を計上していません。
また、国立大学法人等業務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、国立大学法人会計基準第86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おります。
5. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準
将来の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。
6. 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的債券は、償却原価法（定額法）を採用しております。
その他有価証券は、期末日の市場価格等に基づく時価法を採用しております。
7. たな卸資産の評価基準及び評価方法
評価基準 低価法
評価方法 移動平均法
ただし、医薬品、診療材料の評価方法は、最終仕入原価法を採用しております。
また、金額的重要性のない貯蔵品については、最終仕入原価法を採用しております。
8. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準
外貨建金銭債権債務は、期末日の直物為替相場により円貨に換算し、換算差額は損益として処理しております。
9. 国立大学法人等業務実施コスト計算書における機会費用の計上方法
 - (1) 国等の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
近隣の地代や賃借料等を参考に計算しております。
 - (2) 政府出資等の機会費用の計算に使用した利率
新発10年国債の期末日における利回り（1.255%）により計算しております。
10. リース取引の会計処理
リース料総額が3百万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。

11. 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。
12. 財務諸表（附属明細書を除く）の表示単位
財務諸表は、百万円未満切捨てにより作成しております。
13. 附属明細書の表示単位
附属明細書は、千円未満切捨てにより作成しております。

（重要な会計方針の変更）

国立大学法人会計基準

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（「『国立大学法人会計基準』及び『国立大学法人会計基準注解』の改訂について」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成23年 1月14日））並びに「『国立大学法人会計基準』及び『国立大学法人会計基準注解』に関する実務指針」（文部科学省、日本公認会計士協会 平成23年 2月15日最終改訂）を適用しております。

資産除去債務

当事業年度より、「国立大学法人会計基準」及び「国立大学法人会計基準注解」（「『国立大学法人会計基準』及び『国立大学法人会計基準注解』の改訂について」（国立大学法人会計基準等検討会議 平成23年 1月14日））並びに「『国立大学法人会計基準』及び『国立大学法人会計基準注解』に関する実務指針」（文部科学省、日本公認会計士協会 平成23年 2月15日最終改訂）に基づき、資産除去債務に係る会計処理を適用した結果、資本剰余金は373百万円、経常利益は2百万円、当期純利益及び当期総利益は15百万円それぞれ減少しております。

（東日本大震災関連）

平成23年3月11日に発生した東日本大震災による主な影響は以下のとおりであります。

1. 運営費交付金債務の繰越
東日本大震災により、研究活動等の重要な業務を実施できなかったため、期間進行基準を採用している運営費交付金債務のうち、当該業務中断期間に係る運営費交付金相当額を翌事業年度に繰り越しております。この結果、経常利益が2,122百万円減少し、当期純利益及び当期総利益が同額減少しております。
2. 固定資産の減損
宮城県宮城郡七ヶ浜町の七ヶ浜ヨット艇庫・合宿所等、宮城県牡鹿郡女川町の海水揚水設備用ポンプ室等、宮城県名取市のボート艇庫門及び宮城県仙台市青葉区のアンブル払出機については、被災により今後の使用が見込まれないため、減損を認識しております。
また、宮城県牡鹿郡女川町の農学部附属水産実験所用地等については、被災により現在、使用不可能な状態にあるため、減損の兆候が認められております。
なお、これら固定資産の減損に関する詳細は、「V. 固定資産の減損」に記載しております。
3. 災害損失
損益計算書の臨時損失に計上されている災害損失は、全て東日本大震災によるものであり、その内訳は以下のとおりであります。

| | |
|---------------------|---------|
| 固定資産除却損 | 109 百万円 |
| 被災地への医薬品等の支援物資の供給費用 | 18 百万円 |
| 建物等資産の原状回復に要した修繕費 | 6 百万円 |
| その他、災害に起因して発生した損失 | 18 百万円 |

なお、翌事業年度以降に支出が見込まれる被災固定資産の修繕費等については、翌事業年度以降の運営費交付金又は施設整備費補助金により、財源措置される予定であることから、当事業年度において引当金を計上しておりません。

（追加情報）

当事業年度より、国立大学法人東北大学業務達成基準取扱細則に基づき、総長の指定による業務達成基準適用業務が生じたことにより、業務未実施分の運営費交付金相当額を翌事業年度に繰り越しております。この結果、経常利益が2,628百万円減少し、当期純利益及び当期総利益が同額減少しております。

（注記事項）

- I. 貸借対照表
 1. 国立大学財務・経営センターからの長期借入金22,163百万円の担保に供している資産は以下のとおりであります。
土地 8,034百万円、建物 22,384百万円
 2. 当該事業年度末における債務保証の総額は25,260百万円であります。
 3. 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額は、2,426百万円です。
 4. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は、32,740百万円です。

5. 利益剰余金のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するものは以下のとおりであります。
- (1) 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの
- | | |
|-------------------------|-----------|
| 附属病院に関する借入金の元金償還額の累計 | 25,132百万円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 20,279百万円 |
| 利益剰余金に与える影響額（差引き） | 4,852百万円 |
- (2) 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの
- 法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額の累計
- 1,535百万円
- (3) 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる未収附属病院収入のうち、国からの出資ではなく譲与としたことによるもの
- 913百万円
- (4) 国からの承継時において、附属病院の財産的基礎と考えられる医薬品及び診療材料について、国からの出資でなく譲与としたことによるもの
- | | |
|--|-----------------|
| | 507百万円 |
| | <u>7,808百万円</u> |

II. 損益計算書

当期総利益のうち、法人移行時における固有の会計処理等に起因するものは以下のとおりであります。

- (1) 国からの承継時において、附属病院の建物、構築物等の時価評価等により、借入金見合いの資産の額が、当該借入金に係る債務負担額を下回っていたこと等によるもの
- | | |
|----------------------|----------|
| 附属病院に関する借入金の元金償還額 | 3,677百万円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 3,052百万円 |
| 当期総利益に与える影響額（差引き） | 624百万円 |
- (2) 国立大学法人等が獲得した附属病院収益と診療機器等に係る減価償却費見合いの資産見返物品受贈額戻入が二重になっていることによるもの
- 法人移行時に国から承継した資産見返物品受贈額のうち、対応する資産の減価償却費が診療経費に分類されるものに関する資産見返物品受贈額戻入額
- | | |
|--|---------------|
| | 19百万円 |
| | <u>644百万円</u> |

III. キャッシュ・フロー計算書

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 | 27,452百万円 |
| うち、定期預金（控除） | ▲ 4,300百万円 |
| 資金期末残高 | <u>23,152百万円</u> |

2. 重要な非資金取引

- (1) 現物寄附による資産の取得 2,456百万円
- (2) ファイナンス・リースによる資産の取得 928百万円
- (3) 重要な資産除去債務の計上 832百万円

IV. 国立大学法人業務実施コスト計算書

引当外退職給付増加見積額のうち1百万円は、国または地方公共団体からの出向職員に係るものであります。

V. 固定資産の減損

1. 減損を認識した資産

- (1) 減損を認識した固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位：百万円)

| 用 途 | 種 類 | 場 所 | 帳簿価額 |
|--------------------|--------|------------|------|
| 開発地理学研究所用地 | 土 地 | 福島県耶麻郡猪苗代町 | 1 |
| 反応化学研究棟4号館 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 36 |
| 七ヶ浜ヨット艇庫・合宿所 | 建 物 | 宮城県宮城郡七ヶ浜町 | 1 |
| ヨット置場 | 建 物 | 宮城県宮城郡七ヶ浜町 | 0 |
| 海水揚水設備用ポンプ室 | 建 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 1 |
| 浄化装置（農学部附属水産実験所口座） | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 4 |
| 貯槽（農学部附属水産実験所口座） | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 2 |
| 電力線路（農学部附属水産実験所口座） | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 0 |
| 門（ボート艇庫口座） | 構 築 物 | 宮城県名取市 | 0 |
| アンプル払出機 | 工具器具備品 | 宮城県仙台市青葉区 | 15 |
| 電話加入権 | 電話加入権 | 宮城県仙台市青葉区 | 0 |

- (2) 減損の認識に至った経緯

開発地理学研究所用地及び反応化学研究棟4号館については、使用実績が低下しており、今後の使用が見込まれないため、減損を認識しております。

電話加入権については、休止7回線の将来の使用見込みが客観的に存在しないため、減損を認識しております。

その他の固定資産については、東日本大震災により被災し、今後の使用が見込まれないため、減損を認識しております。

(3) 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の主要な固定資産毎の内訳
(単位：百万円)

| 用 途 | 種 類 | 損失処理額 | 損益外処理額 |
|--------------------|--------|-------|--------|
| 開発地理学研究所用地 | 土 地 | — | 0 |
| 反応化学研究棟 4号館 | 建 物 | — | 36 |
| 七ヶ浜ヨット艇庫・合宿所 | 建 物 | — | 1 |
| ヨット置場 | 建 物 | — | 0 |
| 海水揚水設備用ポンプ室 | 建 物 | — | 1 |
| 浄化装置(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | — | 4 |
| 貯槽(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | — | 2 |
| 電力線路(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | — | 0 |
| 門(ボート艇庫口座) | 構 築 物 | — | 0 |
| アンブル払出機 | 工具器具備品 | — | 15 |
| 電話加入権 | 電話加入権 | — | 0 |

(4) 回収可能サービス価額の算定方法の概要
土地

回収可能サービス価額は、正味売却価額により算定しております。正味売却価額は、国からの承継時(平成16年度)における鑑定評価額に、地価公示価格の下落率を乗じた額としております。

建物、構築物

解体、撤去処分が予定されていることから、回収可能サービス価額は、使用価値相当額(0円)により算定しております。

工具器具備品

廃棄処分が予定されていることから、回収可能サービス価額は、使用価値相当額(0円)により算定しております。

電話加入権

回収可能サービス価額は、正味売却価額により算定しております。正味売却価額は、平成22年度財産評価基準書における公示価格としております。

2. 減損の兆候が認められた固定資産(減損を認識した場合を除く)

(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

(単位：百万円)

| 用 途 | 種 類 | 場 所 | 帳簿価額 |
|----------------------|---------|-----------|-------|
| 農学部附属水産実験所用地 | 土 地 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 48 |
| 女川小乗浜宿舎用地 | 土 地 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 23 |
| 川北合同研究棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 131 |
| 中央共通講義棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 28 |
| ピロティ | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 0 |
| 衛星データ受信解析室 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 3 |
| 電子情報システム・応物系北講義棟渡り廊下 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 0 |
| 電子情報システム・応物系南講義棟渡り廊下 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 0 |
| 化学・バイオ系実験棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 23 |
| 電子情報システム・応物系1号館 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 214 |
| 電子情報システム・応物系北講義棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 25 |
| マテリアル・開発系実験研究棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 98 |
| マテリアル・開発系講義棟B棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 17 |
| 人間・環境系実験研究棟A棟 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 358 |
| 青葉記念会館 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 188 |
| 附属図書館医学分館 | 建 物 | 宮城県仙台市青葉区 | 129 |
| 研究実験棟 | 建 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 72 |
| 寄宿舎棟 | 建 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 38 |
| 機械室 | 建 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 3 |
| 名取ボート艇庫・合宿所 | 建 物 | 宮城県名取市 | 37 |
| 鳴子宿舎 | 建 物 | 宮城県大崎市 | 22 |
| 女川小乗浜宿舎 | 建 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 0 |
| 長町宿舎 | 建 物 | 宮城県仙台市太白区 | 83 |
| 門(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 0 |
| 下水(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 0 |
| 貯槽(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 6 |
| 雑工作物(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 0 |
| 屋外排水設備(農学部附属水産実験所口座) | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 1 |
| 浄化装置(女川小乗浜宿舎口座) | 構 築 物 | 宮城県牡鹿郡女川町 | 0 |
| 教育研究用機械装置 6件 | 機 械 装 置 | 宮城県仙台市青葉区 | 351 |
| 教育研究用工具器具備品 45件 | 工具器具備品 | 宮城県仙台市青葉区 | 4,456 |
| 診療用工具器具備品 3件 | 工具器具備品 | 宮城県仙台市青葉区 | 58 |
| 教育研究用美術品 19件 | 美術品・收藏品 | 宮城県仙台市青葉区 | 22 |
| 電話加入権 | 電話加入権 | 宮城県仙台市青葉区 | 4 |

(2) 認められた減損の兆候の概要

鳴子宿舎については、入居率が低下しております。

電話加入権については、市場価格が低下しております。

その他の固定資産については、東日本大震災により被災し、使用不可能な状態であります。

(3) 減損会計基準「第4 減損の認識」2に掲げる要件を満たしている根拠又は固定資産の市場価格の回復の見込みがあると認められる根拠

鳴子宿舎については、入居率が低下しておりますが、保守管理が恒常的に行われており、かつ、今後の使用が予定されていることから減損を認識しておりません。

電話加入権については、市場価格の回復の見込みがあるとは認められませんが、使用価値相当額（NTTの公道価格）が帳簿価額を上回ることから減損を認識しておりません。

その他の固定資産については、東日本大震災により被災し、一時的な遊休状態となっておりますが、原状回復を行い、使用することが予定されていることから減損を認識しておりません。

VI. 金融商品に関する注記

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、国債、地方債及び政府保証債等に限定し、資金調達については国立大学財務・経営センターからの借入れに限定しております。

資金運用にあたっては国立大学法人法第35条が準用する独立行政法人法第47条の規定に基づき、国債及び譲渡性預金のみを保有しており株式等は保有しておりません。また、未収附属病院収入は、国立大学法人東北大学債権管理事務取扱細則に沿ってリスク管理を行っております。国立大学財務・経営センター債務負担金及び長期借入金の使途は附属病院の整備資金であり、文部科学大臣の事前承認に基づいて借入れを実施しております。

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：百万円)

| | 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 | 4,005 | 4,005 | 0 |
| ①満期保有目的の債券 | 5 | 5 | 0 |
| ②その他有価証券 | 4,000 | 4,000 | — |
| (2) 現金及び預金 | 27,452 | 27,452 | — |
| (3) 未収附属病院収入 | 5,658 | 5,658 | — |
| 徴収不能引当金 (*2) | ▲ 153 | ▲ 153 | — |
| | 5,505 | 5,505 | — |
| (4) 国立大学財務・経営センター債務負担金 | (25,260) | (25,849) | (589) |
| (5) 長期借入金 | (22,163) | (22,367) | (203) |
| (6) 未払金 | (10,359) | (10,359) | — |
| (7) リース債務 | (7,178) | (7,509) | (330) |
| (8) PFI債務 | (1,154) | (1,190) | (36) |

(*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) 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

満期保有目的の債券の時価については、取引金融機関から提示された価格によっております。また、その他有価証券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) 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貸倒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) 国立大学財務・経営センター債務負担金、(5)長期借入金

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様の借入を行った場合に想定される利率で割り引く方法により算定しております。

(6) 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。

(7) リース債務、並びに(8)PFI債務

これらの時価については、元利金の合計額を新規に同様のリース取引又はPFIによる事業契約を行った場合に想定される利率で割り引く方法により算定しております。

VII. 賃貸等不動産に関する注記

当法人は宮城県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。

VIII. 資産除去債務に関する注記

1. 資産除去債務の概要

石綿障害予防規則等の規定に基づく建物のアスベスト除去義務、放射性同位元素等による放射線障害の防止に関する法律等の規定に基づく放射線同位元素等を使用している建物の放射線の除去義務及び土地の賃貸借契約に伴う原状回復義務であります。

2. 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を残存耐用年数から9年～48年と見積もり、割引率は1.22%～2.15%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

| | |
|----------------------|--------|
| 期首残高 | —百万円 |
| 国立大学法人会計基準改訂による期首調整額 | 817百万円 |
| 時の経過による調整額 | 14百万円 |
| 期末残高 | 832百万円 |

(重要な債務負担行為)

1. PFI事業

(単位：百万円)

| 件名 | 契約金額 | 翌期以降支払金額 |
|-------------------|-------|----------|
| 東北大学(三条)学生寄宿舎整備事業 | 2,551 | 1,695 |

2. 重要な工事請負契約

(単位：百万円)

| 件名 | 契約金額 | 翌期以降支払金額 |
|---|-------|----------|
| (病院)外来診療棟等改修工事 | 1,085 | 871 |
| (病院)外来診療棟等改修電気設備工事 | 819 | 631 |
| (病院)外来診療棟等改修機械設備(衛生)工事 | 545 | 418 |
| (病院)外来診療棟等改修機械設備(空調)工事 | 953 | 719 |
| (病院)外来診療棟等改修中央監視設備工事 | 488 | 406 |
| (病院)外来診療棟等改修カルテ搬送設備工事 | 149 | 120 |
| (病院)外来診療棟等改修エレベータ設備工事 | 91 | 68 |
| (片平)インテグレーション教育研究棟新営その他工事 | 1,940 | 1,041 |
| (片平)インテグレーション教育研究棟新営その他電気設備工事 | 335 | 231 |
| (片平)インテグレーション教育研究棟新営その他機械設備工事 | 515 | 356 |
| (星陵)加齢医学研究所スマート・エイジング国際共同研究センター新営工事 | 436 | 210 |
| (星陵)加齢医学研究所スマート・エイジング国際共同研究センター新営電気設備工事 | 99 | 67 |
| (星陵)加齢医学研究所スマート・エイジング国際共同研究センター新営機械設備工事 | 212 | 146 |
| (青葉山1)人間・環境系土木実験棟新営その他工事 | 396 | 271 |
| (青葉山1)人間・環境系土木実験棟新営その他電気設備工事 | 80 | 54 |
| (星陵)総合研究棟(歯学系)改修工事 | 569 | 390 |
| (星陵)総合研究棟(歯学系)改修電気設備工事 | 147 | 147 |
| (星陵)総合研究棟(歯学系)改修機械設備工事 | 463 | 304 |
| (片平)外国人研究員等宿泊施設新営その他工事 | 774 | 465 |
| (片平)外国人研究員等宿泊施設新営その他電気設備工事 | 120 | 72 |
| (片平)外国人研究員等宿泊施設新営その他機械設備工事 | 357 | 214 |
| (星陵)西病棟外空調設備改修工事 | 66 | 66 |
| 東北大学(青葉山3)基幹・環境整備(道路・排水・共同溝等)工事 | 1,902 | 803 |
| 東北大学(青葉山1)東キャンパスセンタースクエア新営その他工事 | 1,160 | 115 |
| 東北大学(青葉山1)マテリアル・開発系材料共同研究棟新営その他工事 | 239 | 115 |

3. 重要な物品供給契約

(単位：百万円)

| 件名 | 契約金額 | 翌期以降支払金額 |
|-------------------------------|-------|----------|
| 中性子非弾性散乱装置 | 140 | 140 |
| 青葉山東キャンパスセンタースクエアリニア棟映像・音響設備 | 36 | 36 |
| 勤務時間管理システム | 49 | 49 |
| 次世代融合研究システム | 4,636 | 4,636 |
| 表面有機修飾超臨界ナノ粒子製造装置 | 80 | 80 |
| スピントロニクスデバイス用非磁性金属・絶縁膜エッチング装置 | 47 | 47 |

| | | |
|-----------------------------|-----|-----|
| スピントロニクスデバイス用絶縁層堆積装置 | 48 | 48 |
| スピントロニクスデバイス用磁性材料エッチング装置 | 54 | 54 |
| ナノ界面分光計測システム | 139 | 139 |
| 東北大学ポータルシステム改修 | 57 | 57 |
| 脳神経生理検査管理システム | 53 | 53 |
| 高性能スピントロニクスデバイス材料プラズマ処理システム | 98 | 98 |
| ドラフトチャンバー | 95 | 95 |
| グロー放電発光表面分析装置 | 36 | 36 |
| 実験台他 | 39 | 39 |
| 歯学部臨床研究棟会議室、実験室等家具 | 31 | 31 |

附 属 明 细 书

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 | 16 |
| 2. たな卸資産の明細 | 17 |
| 3. 無償使用国有財産等の明細 | 18 |
| 4. P F I の明細 | 19 |
| 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 | 20 |
| 5-2 投資その他の資産として計上された有価証券 | 21 |
| 6. 出資金の明細 | 22 |
| 7. 長期貸付金の明細 | 23 |
| 8. 借入金の明細 | 24 |
| 9. 国立大学法人等債の明細 | 25 |
| 10. 引当金の明細 | |
| 10-1 引当金の明細 | 26 |
| 10-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 | 27 |
| 10-3 退職給付引当金の明細 | 28 |
| 11. 資産除去債務の明細 | 29 |
| 12. 保証債務の明細 | 30 |
| 13. 資本金及び資本剰余金の明細 | 31 |
| 14. 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | |
| 14-1 積立金の明細 | 32 |
| 14-2 目的積立金の取崩しの明細 | 33 |
| 15. 業務費及び一般管理費の明細 | 34 |
| 16. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | |
| 16-1 運営費交付金債務 | 37 |
| 16-2 運営費交付金収益 | 38 |
| 17. 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細 | |
| 17-1 施設費の明細 | 39 |
| 17-2 補助金等の明細 | 40 |
| 18. 役員及び教職員の給与の明細 | 41 |
| 19. 開示すべきセグメント情報 | 42 |
| 20. 寄附金の明細 | 43 |
| 21. 受託研究の明細 | 44 |
| 22. 共同研究の明細 | 45 |
| 23. 受託事業等の明細 | 46 |
| 24. 科学研究費補助金の明細 | 47 |
| 25. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 48 |
| 関連公益法人等に関する附属明細書 | 49 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第89 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 | 99,597,385 | 2,615,111 | 64,308 | 102,148,188 | 36,298,802 | 4,437,244 | 39,891 | - | 38,138 | 65,809,494 |
| | 構築物 | 7,845,621 | 88,030 | 21,978 | 7,911,673 | 4,500,564 | 339,068 | 9,744 | - | 7,200 | 3,401,364 |
| | 機械装置 | 474,414 | - | - | 474,414 | 247,372 | 33,880 | - | - | - | 227,041 |
| | 工具器具備品 | 5,539,054 | 1,525,386 | 239,631 | 6,824,809 | 3,844,634 | 541,775 | - | - | - | 2,980,174 |
| | 船舶 | 109,316 | - | 7,138 | 102,177 | 47,922 | 6,880 | - | - | - | 54,255 |
| | 車両運搬具 | 8,073 | - | - | 8,073 | 7,792 | 375 | - | - | - | 281 |
| | その他 | 1,782 | - | - | 1,782 | 1,782 | - | - | - | - | 0 |
| 計 | 113,575,649 | 4,228,527 | 333,057 | 117,471,119 | 44,948,870 | 5,359,224 | 49,636 | - | 45,339 | 72,472,612 | |
| 有形固定資産(特定償却資産以外) | 建物 | 50,898,032 | 399,609 | 54,523 | 51,243,118 | 14,835,734 | 2,351,836 | 958 | - | 958 | 36,406,425 |
| | 構築物 | 1,548,170 | 61,558 | - | 1,609,728 | 318,992 | 99,191 | - | - | - | 1,290,736 |
| | 機械装置 | 3,051,614 | 35,346 | 105,610 | 2,981,350 | 1,990,169 | 282,289 | - | - | - | 991,180 |
| | 工具器具備品 | 95,261,498 | 9,232,393 | 3,228,694 | 101,265,198 | 70,626,836 | 14,005,234 | 15,459 | - | 15,459 | 30,622,901 |
| | 図書 | 24,932,568 | 261,827 | 39,952 | 25,154,443 | - | - | - | - | - | 25,154,443 |
| | 船舶 | 20,494 | - | 6,350 | 14,144 | 7,020 | 3,537 | - | - | - | 7,123 |
| | 車両運搬具 | 146,745 | 31,127 | 3,732 | 174,140 | 133,610 | 12,253 | - | - | - | 40,529 |
| その他 | 26,535 | - | 945 | 25,590 | 11,113 | 1,164 | - | - | - | 14,476 | |
| 計 | 175,885,659 | 10,021,863 | 3,439,809 | 182,467,713 | 87,923,478 | 16,755,507 | 16,417 | - | 16,417 | 94,527,817 | |
| 有形固定資産(非償却資産) | 土地 | 136,003,653 | - | 153 | 136,003,500 | - | - | 182,278 | - | 254 | 135,821,222 |
| | 美術品・收藏品 | 317,032 | 6,736 | - | 323,769 | - | - | - | - | - | 323,769 |
| | 建設仮勘定 | 4,471,644 | 5,316,629 | 2,781,306 | 7,006,966 | - | - | - | - | - | 7,006,966 |
| 計 | 140,792,330 | 5,323,365 | 2,781,459 | 143,334,236 | - | - | 182,278 | - | 254 | 143,151,958 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 136,003,653 | - | 153 | 136,003,500 | - | - | 182,278 | - | 254 | 135,821,222 |
| | 建物 | 150,495,418 | 3,014,720 | 118,832 | 153,391,306 | 51,134,536 | 6,789,080 | 40,850 | - | 39,097 | 102,215,919 |
| | 構築物 | 9,393,791 | 149,588 | 21,978 | 9,521,401 | 4,819,556 | 438,259 | 9,744 | - | 7,200 | 4,692,100 |
| | 機械装置 | 3,526,029 | 35,346 | 105,610 | 3,455,764 | 2,237,541 | 316,169 | - | - | - | 1,218,222 |
| | 工具器具備品 | 100,800,553 | 10,757,780 | 3,468,326 | 108,090,007 | 74,471,471 | 14,547,010 | 15,459 | - | 15,459 | 33,603,076 |
| | 図書 | 24,932,568 | 261,827 | 39,952 | 25,154,443 | - | - | - | - | - | 25,154,443 |
| | 美術品・收藏品 | 317,032 | 6,736 | - | 323,769 | - | - | - | - | - | 323,769 |
| | 船舶 | 129,811 | - | 13,488 | 116,322 | 54,943 | 10,418 | - | - | - | 61,378 |
| | 車両運搬具 | 154,818 | 31,127 | 3,732 | 182,213 | 141,402 | 12,628 | - | - | - | 40,810 |
| | 建設仮勘定 | 4,471,644 | 5,316,629 | 2,781,306 | 7,006,966 | - | - | - | - | - | 7,006,966 |
| | その他 | 28,318 | - | 945 | 27,373 | 12,896 | 1,164 | - | - | - | 14,476 |
| 計 | 430,253,639 | 19,573,757 | 6,554,326 | 443,273,069 | 132,872,349 | 22,114,732 | 248,332 | - | 62,011 | 310,152,387 | |
| 無形固定資産(特定償却資産) | ソフトウェア | 38,549 | - | - | 38,549 | 38,549 | 6,315 | - | - | - | - |
| | 電気ガス供給施設利用権 | 8,678 | - | - | 8,678 | 2,941 | 578 | - | - | - | 5,737 |
| 計 | 47,228 | - | - | 47,228 | 41,490 | 6,894 | - | - | - | 5,737 | |
| 無形固定資産(特定償却資産以外) | 特許権 | 39,598 | 32,223 | - | 71,822 | 20,198 | 6,827 | - | - | - | 51,623 |
| | 商標権 | 734 | - | - | 734 | 397 | 73 | - | - | - | 336 |
| | ソフトウェア | 1,008,616 | 19,535 | 22,050 | 1,006,101 | 804,416 | 87,455 | - | - | - | 201,684 |
| | 電気ガス供給施設利用権 | 78,106 | - | - | 78,106 | 26,469 | 5,207 | - | - | - | 51,636 |
| | 水道施設利用権 | 1,479 | 17,661 | - | 19,140 | 1,384 | 981 | - | - | - | 17,755 |
| 計 | 1,128,534 | 69,419 | 22,050 | 1,175,903 | 852,866 | 100,545 | - | - | - | 323,037 | |
| 無形固定資産(非償却資産) | 特許権 | 413,549 | 121,960 | 72,502 | 463,008 | - | - | - | - | - | 463,008 |
| | 鉱業権 | 58,862 | - | - | 58,862 | - | - | - | - | - | 58,862 |
| | その他 | 6,410 | - | - | 6,410 | - | - | 1,763 | - | 63 | 4,647 |
| 計 | 478,822 | 121,960 | 72,502 | 528,280 | - | - | 1,763 | - | 63 | 526,517 | |
| 無形固定資産合計 | 特許権 | 453,148 | 154,184 | 72,502 | 534,830 | 20,198 | 6,827 | - | - | - | 514,631 |
| | 商標権 | 734 | - | - | 734 | 397 | 73 | - | - | - | 336 |
| | 鉱業権 | 58,862 | - | - | 58,862 | - | - | - | - | - | 58,862 |
| | ソフトウェア | 1,047,165 | 19,535 | 22,050 | 1,044,650 | 842,966 | 93,771 | - | - | - | 201,684 |
| | 電気ガス供給施設利用権 | 86,784 | - | - | 86,784 | 29,410 | 5,785 | - | - | - | 57,374 |
| | 水道施設利用権 | 1,479 | 17,661 | - | 19,140 | 1,384 | 981 | - | - | - | 17,755 |
| | その他 | 6,410 | - | - | 6,410 | - | - | 1,763 | - | 63 | 4,647 |
| 計 | 1,654,584 | 191,380 | 94,552 | 1,751,412 | 894,356 | 107,439 | 1,763 | - | 63 | 855,293 | |
| 投資その他の資産 | 投資有価証券 | 1,405,000 | - | 1,400,000 | 5,000 | - | - | - | - | - | 5,000 |
| | 長期前払費用 | 650 | 2,568 | 201 | 3,017 | - | - | - | - | - | 3,017 |
| | その他 | 104,920 | 3,301 | 1,466 | 106,755 | - | - | - | - | - | 106,755 |
| | 計 | 1,510,571 | 5,869 | 1,401,667 | 114,773 | - | - | - | - | - | 114,773 |

注) 1. 工具器具備品の当期増加額10,757,780千円の内訳は、教育目的で取得した資産742,299千円、研究目的で取得した資産5,918,478千円、診療目的で取得した資産1,206,895千円、教育研究支援目的で取得した資産120,893千円、受託研究目的で取得した資産2,404,139千円、受託事業目的で取得した資産25,378千円、一般管理目的で取得した資産339,694千円であり、
2. 東日本大震災により被災したことによる有形固定資産の当期減少額は861,545千円であり、内訳は建物238千円、構築物21,679千円、機械装置41,043千円、工具器具備品783,705千円、船舶13,026千円、図書1,850千円であり、

(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 | | |
| 商品 | 5,058 | - | - | 116 | - | 4,942 | |
| 医薬品 | 138,795 | 6,707,322 | - | 6,579,609 | 7,325 | 259,182 | |
| 診療材料 | 74,140 | 3,986,648 | - | 3,981,792 | 687 | 78,309 | |
| 貯蔵品 | 27,245 | 284,384 | - | 281,325 | 88 | 30,217 | |
| 計 | 245,240 | 10,978,355 | - | 10,842,843 | 8,101 | 372,651 | |

注)

- 「医薬品」の「その他」欄の7,325千円及び「診療材料」の「その他」欄の687千円は、東日本大震災に係る被災地への回診時の費消及び救援物資として払出したことによる減少額を計上しております。
- 「貯蔵品」の「その他」欄の88千円は、東日本大震災に係る滅失損失による減少額を計上しております。

(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 (千円) | 摘要 |
|--------|------------|---------------|------------|------------|------------------|----|
| 土地 | 課外活動用地 | 宮城郡七ヶ浜町 他 | 540.92 | - | 553 | |
| | キャンパス用地 | 仙台市青葉区荒巻字青葉 他 | 9,724.49 | - | 13,461 | |
| | 施設管理用地 | 仙台市青葉区片平 他 | 9,347.57 | - | 13,777 | |
| | 実験・研究用地 | 刈田郡蔵王町 他 | 77,476.71 | - | 10,594 | |
| | 職員宿舍用地 | 大崎市鳴子温泉新屋敷 他 | 1,832.80 | - | 4,410 | |
| | 小計 | - | 98,922.49 | - | 42,797 | |
| 建物 | 実験機器設置施設 | 天栄村大字湯本字下原 | 2.95 | 木造 | 0 | |
| | 観測点 | 栗原市栗駒文字蟹沢 他 | 62.46 | 鉄骨鉄筋コンクリート | 4,614 | |
| | 職員宿舍 | 仙台市青葉区川内 他 | 3,946.86 | 鉄骨鉄筋コンクリート | 25,597 | |
| | 機械室空調機 | 仙台市青葉区片平 | 0.00 | - | 81 | |
| | 小計 | - | 4,012.27 | - | 30,293 | |
| 機械装置 | スパッタカソード 他 | 仙台市青葉区片平 他 | - | - | 19,195 | |
| 工具器具備品 | パソコン 他 | 仙台市青葉区片平 他 | - | - | 576,309 | |
| 合 計 | | | 102,934.76 | | 668,596 | |

(4) PFIの明細

(単位:千円)

| 事業名 | 事業概要 | 施設所有形態 | 契約先 | 契約期間 | 摘要 |
|-----------------------|---|--------|----------------------|-------------------------------|--|
| 東北大学(三条) 学生寄宿舍整備事業 | 東北大学(三条)学生 寄宿舍の設計、工事 監理、建設並びに維 持管理及び運転業務 | BTO | 三条ユニバーシティ ハウス株式会社 | 平成17年3月16日 ～ 平成31年3月31日 | 契約金額 2,551,934 引渡日 平成19年2月28日 |

注)1. BTO(Built Transfer Operate) 民間事業者が施設を建設し、施設完成直後に公共に所有権を移転し、民間事業者が維持管理及び運営を行う方式。

2. 契約金額は、平成22年11月2日に物価変動に応じて予め約定した一定の算定方法に従い変更された金額を記載しております。

(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

(単位:千円)

| その他有価証券 | 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 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | - | |
| | 計 | 4,000,000 | 4,000,000 | 4,000,000 | - | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 4,000,000 | | |

(5)－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)

| | 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 |
|--------------|--------------------|-------|-------|--------------|-----------------------|----|
| 満期保有 目的債券 | 利付国債(10年) 第244回 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | - | |
| | 計 | 5,000 | 5,000 | 5,000 | - | |
| 貸借対照表 計上額 | | | | 5,000 | | |

(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

(単位:千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 平均利率 (%) | 返済期限 | 摘要 |
|----------------------|------------|---------|-----------|---------------------------|-------------|----------|----|
| 国立大学財務・ 経営センター借入金 | 23,190,066 | 212,319 | 1,238,932 | (1,468,376) 22,163,453 | 1.40 | H48.3.18 | |
| 計 | 23,190,066 | 212,319 | 1,238,932 | (1,468,376) 22,163,453 | | | |

注) ()は一年以内返済予定分を内数で記載しております。

(9)国立大学法人等債の明細

該当事項はありません。

(10) - 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 | 234,208 | 255,262 | 226,513 | 7,694 | 255,262 | 「その他」は、賞与引当対象者の退職等による戻入相当額です。 |
| 合 計 | 234,208 | 255,262 | 226,513 | 7,694 | 255,262 | |

(10) - 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 | |
| 未収附属病院収入 | 5,858,463 | ▲ 199,499 | 5,658,963 | 143,646 | 12,950 | 156,596 | |
| その他未収入金 | 2,402,798 | 940,526 | 3,343,325 | 16,867 | ▲ 904 | 15,962 | |
| 計 | 8,261,262 | 741,027 | 9,002,289 | 160,513 | 12,045 | 172,559 | |

注) 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

将来の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績率により、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

(10) - 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 | 1,465 | 250 | 1,465 | 250 | |
| 退職一時金に係る債務 | 1,465 | 250 | 1,465 | 250 | |
| 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 | 1,465 | 250 | 1,465 | 250 | |

(11) 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 | - | 507,075 | - | 507,075 | 基準第89の特定「有」 |
| 石綿障害予防規則等 | - | 2,605 | - | 2,605 | 基準第89の特定「無」 |
| 放射線障害防止法等 | - | 228,944 | - | 228,944 | 基準第89の特定「有」 |
| 放射線障害防止法等 | - | 40,848 | - | 40,848 | 基準第89の特定「無」 |
| 契約上の原状回復義務 | - | 53,060 | - | 53,060 | 基準第89の特定「有」 |
| 計 | - | 832,534 | - | 832,534 | |

注) 当期増加額には、国立大学法人会計基準改訂による期首調整額817,551千円が含まれております。

(12) 保証債務の明細

| 区 分 | 期首残高 | | 当期増加 | | 当期減少 | | 期末残高 | | 保証料収益 |
|----------------------------|------|--------------------|------|-----------|------|-------------------|------|--------------------|-----------|
| | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 件数 | 金額 | 金額 |
| 国立大学財務・ 経営センター 債務負担金 | 1 | (千円) 27,698,581 | - | (千円) - | 1 | (千円) 2,438,160 | 1 | (千円) 25,260,421 | (千円) - |

(13) 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 | 政府出資金 | 180,220,655 | — | — | 180,220,655 | |
| | 計 | 180,220,655 | — | — | 180,220,655 | |
| 資本剰余金 | 資本剰余金 | | | | | |
| | 施設費 | 25,332,228 | 2,306,104 (76,033) | — | 27,638,332 | 建物等の取得による増 |
| | 運営費交付金 | 41,309 | 3,121 | — | 44,430 | 美術品・収蔵品の取得による増 |
| | 補助金等 | 9,916,455 | — | — | 9,916,455 | |
| | 寄附金等 | 467,851 | 1,074 | — | 468,926 | 美術品・収蔵品の寄附受けによる増 |
| | 目的積立金 | 5,290,283 | 1,893,617 | — | 7,183,901 | 建物等の取得による増 |
| | 診療債権 | 2,864,982 | — | — | 2,864,982 | |
| | 未完成工事 | 9,174,152 | — | — | 9,174,152 | |
| | 無償譲与 | 291,954 | 0 | — | 291,954 | 譲与物品の取得による増 |
| | 政府出資等 | ▲ 2,870,707 | — | — | ▲ 2,870,707 | |
| | 損益外除売却 差額相当額 | — | — | 333,210 | ▲ 333,210 | 特定償却資産の除却による減 |
| | 計 | 50,508,509 | 4,203,918 | 333,210 | 54,379,217 | |
| | 損益外減価償却 累計額 | 39,676,195 | 5,607,613 | 293,446 | 44,990,361 | 特定償却資産の減価償却による増及び除却による減 |
| | 損益外減損損失 累計額 | 195,653 | 61,116 | 7,632 | 249,137 | 固定資産の減損による増及び除却による減 |
| | 損益外利息費用 累計額 | — | 87,256 | — | 87,256 | |
| | 差引計 | 10,636,661 | ▲ 1,552,066 | 32,131 | 9,052,462 | |

注) 資本剰余金当期増加額の()書きは、国立大学財務・経営センターからの受入相当額を記載しております。

(14) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(14)-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 |
|--|------------|------------|------------|-----------|--|
| 準用通則法第44条第1項積立金 | 4,832,893 | 9,428,551 | 14,261,445 | — | 当期積立額 3,529,687 目的積立金からの振替額 5,898,863 国庫納付金 2,560,997 前中期目標期間繰越積立金 11,700,448 |
| 準用通則法第44条第3項積立金 (教育研究等・管理運営改善 目的積立金) | 5,898,863 | — | 5,898,863 | — | 積立金への振替額 5,898,863 |
| 前中期目標期間繰越積立金 | — | 11,700,448 | 2,191,097 | 9,509,350 | 積立金からの振替額 11,700,448 当期取崩し額 2,191,097 |
| 計 | 10,731,757 | 21,128,999 | 22,351,406 | 9,509,350 | |

注) 積立金の国庫納付等

- 1 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は4,832,893千円であり、これに前中期目標期間の最終年度の未処分利益3,529,687千円及び目的積立金の使用残額5,898,863千円を加えると、積立金は14,261,445千円となります。
- 2 この積立金14,261,445千円のうち、今中期目標期間の業務の財源及び固定資産の見合い等として繰越の承認を受けた額は11,700,448千円であり、差し引き2,560,997千円については国庫に納付しております。

(14)ー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 | 教育研究等・管理運営改善 目的積立金 | — | |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 297,479 | 青葉山東キャンパスセンタースクエア新営等に 係る費用の発生 |
| | 計 | 297,479 | |
| その他 | 教育研究等・管理運営改善 目的積立金 | 5,898,863 | 前中期目標期間の終了に伴う積立金への振替 |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 1,893,617 | 片平エクステンション教育研究棟新営等に係る 資産の取得 |
| | 計 | 7,792,481 | |

(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 | | 846,571 |
| 印刷製本費 | | 119,387 |
| 水道光熱費 | | 421,825 |
| 旅費交通費 | | 378,521 |
| 通信運搬費 | | 23,777 |
| 賃借料 | | 43,753 |
| 車両燃料費 | | 890 |
| 福利厚生費 | | 12,000 |
| 保守費 | | 215,804 |
| 修繕費 | | 127,866 |
| 損害保険料 | | 2,135 |
| 広告宣伝費 | | 2,462 |
| 行事費 | | 52,040 |
| 諸会費 | | 21,424 |
| 会議費 | | 5,237 |
| 報酬・委託・手数料 | | 224,968 |
| 奨学費 | | 787,252 |
| 租税公課 | | 86 |
| 減価償却費 | | 666,401 |
| 貸倒損失 | | 6,350 |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 0 |
| 雑費 | | 193,464 |
| | | 4,152,223 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | | 3,783,258 |
| 印刷製本費 | | 167,199 |
| 水道光熱費 | | 1,954,391 |
| 旅費交通費 | | 1,515,278 |
| 通信運搬費 | | 164,471 |
| 賃借料 | | 267,866 |
| 車両燃料費 | | 6,706 |
| 福利厚生費 | | 6,661 |
| 保守費 | | 972,530 |
| 修繕費 | | 658,506 |
| 損害保険料 | | 5,293 |
| 広告宣伝費 | | 43,932 |
| 行事費 | | 35,910 |
| 諸会費 | | 116,817 |
| 会議費 | | 19,800 |
| 報酬・委託・手数料 | | 946,172 |
| 租税公課 | | 1,685 |
| 減価償却費 | | 7,300,522 |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 146 |
| 雑費 | | 1,180,954 |
| | | 19,148,106 |
| 診療経費 | | |
| 材料費 | | |
| 医薬品費 | 6,573,272 | |
| 診療材料費 | 3,918,162 | |
| 医療消耗器具備品費 | 154,428 | 10,645,863 |
| 委託費 | | |
| 検査委託費 | 118,434 | |
| 給食委託費 | 625,857 | |
| 寝具委託費 | 72,700 | |

| | | | |
|-------------|-----------|-----------|------------|
| 医事委託費 | 182,666 | | |
| 清掃委託費 | 131,836 | | |
| 保守委託費 | 151,604 | | |
| その他の委託費 | 789,535 | 2,072,636 | |
| 設備関係費 | | | |
| 減価償却費 | 4,409,422 | | |
| 利息費用 | 890 | | |
| 機器賃借料 | 248,922 | | |
| 修繕費 | 301,090 | | |
| 機器保守費 | 401,880 | | |
| 車両関係費 | 19 | 5,362,225 | |
| 研修費 | | | |
| 研修費 | 857 | 857 | |
| 経費 | | | |
| 消耗品費 | 321,767 | | |
| 印刷製本費 | 8,758 | | |
| 水道光熱費 | 736,386 | | |
| 旅費交通費 | 32,074 | | |
| 通信運搬費 | 23,928 | | |
| 賃借料 | 5,591 | | |
| 保守費 | 5,395 | | |
| 広告宣伝費 | 1,080 | | |
| 行事費 | 157 | | |
| 諸会費 | 4,693 | | |
| 会議費 | 2,233 | | |
| 報酬・委託・手数料 | 291,281 | | |
| 職員被服費 | 3,889 | | |
| 学用患者診療報酬負担額 | 162,255 | | |
| 貸倒損失 | 1,717 | | |
| 徴収不能引当金繰入額 | 17,422 | | |
| 雑費 | 20,347 | 1,638,983 | 19,720,566 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | | 167,317 | |
| 印刷製本費 | | 8,348 | |
| 水道光熱費 | | 151,081 | |
| 旅費交通費 | | 10,908 | |
| 通信運搬費 | | 8,317 | |
| 賃借料 | | 183,563 | |
| 車両燃料費 | | 405 | |
| 福利厚生費 | | 3 | |
| 保守費 | | 97,619 | |
| 修繕費 | | 35,643 | |
| 損害保険料 | | 126 | |
| 広告宣伝費 | | 3,143 | |
| 行事費 | | 122 | |
| 諸会費 | | 631 | |
| 会議費 | | 17 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 59,685 | |
| 租税公課 | | 60 | |
| 減価償却費 | | 1,569,897 | |
| 雑費 | | 246,471 | 2,543,366 |
| 受託研究費 | | | 10,651,991 |
| 受託事業費 | | | 762,947 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 95,930 | |
| 賞与 | | 32,743 | |
| 法定福利費 | | 10,066 | 138,740 |

| | | | |
|------------|------------|------------|------------|
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 18,219,136 | | |
| 賞与 | 5,076,313 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 6,007 | | |
| 退職給付費用 | 617,436 | | |
| 退職給付引当金繰入額 | 250 | | |
| 法定福利費 | 2,795,631 | 26,714,775 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 2,039,337 | | |
| 賞与 | 139,786 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 38,639 | | |
| 退職給付費用 | 20,207 | | |
| 法定福利費 | 136,316 | 2,374,288 | 29,089,063 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 12,346,391 | | |
| 賞与 | 3,041,690 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 121,471 | | |
| 退職給付費用 | 1,617,777 | | |
| 法定福利費 | 1,901,063 | 19,028,394 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 3,989,638 | | |
| 賞与 | 235,138 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 48,073 | | |
| 退職給付費用 | 34,295 | | |
| 法定福利費 | 566,726 | 4,873,872 | 23,902,267 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 322,329 | |
| 印刷製本費 | | 90,469 | |
| 水道光熱費 | | 132,947 | |
| 旅費交通費 | | 182,635 | |
| 通信運搬費 | | 43,185 | |
| 賃借料 | | 36,279 | |
| 車両燃料費 | | 1,609 | |
| 福利厚生費 | | 50,376 | |
| 保守費 | | 422,555 | |
| 修繕費 | | 191,223 | |
| 損害保険料 | | 137,324 | |
| 広告宣伝費 | | 8,825 | |
| 行事費 | | 15,954 | |
| 諸会費 | | 16,068 | |
| 会議費 | | 2,830 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 341,776 | |
| 租税公課 | | 330,696 | |
| 減価償却費 | | 539,308 | |
| 徴収不能引当金繰入額 | | 269 | |
| 雑費 | | 200,579 | 3,067,245 |

(16) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(16)-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 交付金等 | 建設仮勘定見返 運営費交付金等 | 資本剰余金 小計 | | |
| 平成22年度 | — | 48,444,010 | 40,903,631 | 1,333,760 | 52,932 | 3,121 | 42,293,445 | 6,150,564 |
| 合計 | — | 48,444,010 | 40,903,631 | 1,333,760 | 52,932 | 3,121 | 42,293,445 | 6,150,564 |

注) 損益計算書の運営費交付金収益には、建設仮勘定等の費用化に伴う建設仮勘定見返運営費交付金からの収益33,116千円が含まれております。

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分 | 平成22年度交付分 | 合計 |
|----------------------|------------|------------|
| 一般業務(期間進行基準適用事業) | 36,860,914 | 36,860,914 |
| プロジェクト事業(業務達成基準適用事業) | 1,798,365 | 1,798,365 |
| プロジェクト事業(費用進行基準適用事業) | 39,142 | 39,142 |
| 退職給付(費用進行基準適用事業) | 2,205,209 | 2,205,209 |
| 合計 | 40,903,631 | 40,903,631 |

注)損益計算書の運営費交付金収益には、建設仮勘定等の費用化に伴う建設仮勘定見返運営費交付金からの収益33,116千円が含まれております。

(17) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(17)-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 (施設費収益) | |
| (医病)外来診療棟改修 | 90,103 | 89,514 | — | 589 | |
| (片平)先端研究施設(WPI) | 200,353 | 200,248 | — | 105 | |
| (星陵)先端研究施設 | 125,769 | 89,421 | 28,759 | 7,588 | |
| (青葉山)工学系実験棟改修 | 214,599 | 211,819 | — | 2,779 | |
| (医病)基幹・環境整備(無停電電源設備更新) | 7,080 | — | 641 | 6,438 | |
| (星陵)総合研究棟改修(歯学系) | 377,072 | 377,011 | — | 61 | |
| (三条)学生寄宿舎施設整備事業(PFI事業13-5) | 144,273 | — | 144,273 | — | |
| 営繕事業 | 134,000 | 35,490 | 76,033 | 15,054 | 「その他」のうち次期繰越額 7,422千円 |
| 災害復旧事業 | 2,131 | — | — | 2,131 | |
| 大型機械特別整備費 | 2,067,177 | — | 2,056,397 | 10,780 | |
| 計 | 3,362,560 | 1,003,504 | 2,306,104 | 45,529 | |

(17)－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 | |
| 大学改革推進等補助金 | 276,418 | - | 38,679 | - | - | 237,739 | |
| 研究拠点形成費等補助金 | 2,532,968 | - | 31,145 | - | - | 2,501,823 | |
| 国際研究拠点形成促進事業費補助金 | 1,350,000 | 1,205 | 41,117 | - | - | 1,307,677 | |
| 国際化拠点整備事業費補助金 | 253,892 | - | - | - | - | 253,892 | |
| 設備整備費補助金 | 967,585 | - | 881,462 | - | - | 86,123 | |
| 科学技術総合推進費補助金 | 1,059,083 | - | 145,714 | - | - | 913,369 | |
| 原子力研究環境整備補助金 | 12,050 | - | 4,234 | - | - | 7,816 | |
| 研究開発施設共用等促進費補助金 | 75,600 | - | 897 | - | - | 74,702 | |
| 地球観測衛星開発費補助金 | 102,480 | - | 9,181 | - | - | 93,299 | |
| 地球観測システム研究開発費補助金 | 1,466 | - | - | - | - | 1,466 | |
| 地域産学官連携科学技術振興事業費補助金 | 72,150 | - | - | - | - | 72,150 | |
| 産業技術研究開発施設整備費補助金 | 71,461 | - | 69,893 | - | - | 1,567 | |
| 農業競争力強化対策事業推進費補助金 | 23,915 | - | - | - | - | 23,915 | |
| 感染症予防事業費等国庫負担金 | 38,291 | - | - | - | - | 38,291 | |
| 老人保健事業推進費等補助金 | 23,797 | - | - | - | - | 23,797 | |
| 研究者海外派遣基金助成金 | 100,521 | - | - | - | - | 69,666 | 次期繰越額 30,854 |
| 先端研究助成基金助成金 | 1,378,042 | - | 238,688 | - | - | 646,466 | 次期繰越額 492,886 |
| 最先端研究開発戦略的強化費補助金 | 52,607 | - | 5,857 | - | - | 46,750 | |
| 地域の科学舎推進事業 | 968 | - | - | - | - | 968 | |
| 大学発事業創出実用化研究開発事業費助成金 | 11,986 | - | - | - | - | 11,986 | |
| 国際共同研究助成金 | 5,967 | - | 1,219 | - | - | 4,748 | |
| 東北大学大学院工学研究科情報知能システム研究センター支援補助金 | 38,563 | - | - | - | - | 38,563 | |
| 宮城県産科医等育成・確保支援事業補助金 | 1,003 | - | - | - | - | 1,003 | |
| 宮城県防災訓練等参加支援事業補助金 | 94 | - | - | - | - | 94 | |
| 地域医療再生事業補助金 | 2,339 | - | - | - | - | 2,339 | |
| 新人看護職員研修事業補助金 | 1,820 | - | - | - | - | 1,820 | |
| 宮城県受入困難事案患者受入医療機関支援事業補助金 | 233 | - | - | - | - | 233 | |
| 合 計 | 8,455,308 | 1,205 | 1,468,090 | - | - | 6,462,271 | |

(18) 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 | (124,330) 124,330 | 8 | (-) - | - |
| | 非常勤 | (-) 4,344 | 2 | (-) - | - |
| | 計 | (124,330) 128,674 | 10 | (-) - | - |
| 教職員 | 常 勤 | (32,908,224) 38,789,974 | 5,710 | (2,205,209) 2,236,679 | 678 |
| | 非常勤 | (-) 6,481,152 | 3,842 | (-) 54,503 | 765 |
| | 計 | (32,908,224) 45,271,126 | 9,552 | (2,205,209) 2,291,183 | 1,443 |
| 合 計 | 常 勤 | (33,032,555) 38,914,304 | 5,718 | (2,205,209) 2,236,679 | 678 |
| | 非常勤 | (-) 6,485,496 | 3,844 | (-) 54,503 | 765 |
| | 計 | (33,032,555) 45,399,801 | 9,562 | (2,205,209) 2,291,183 | 1,443 |

注) 1. 役員に対する報酬等の支給の基準の概要

一般職国家公務員に準拠し、国立大学法人東北大学役員給与規程及び国立大学法人東北大学役員退職手当規程に基づき支出しております。

2. 教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要

一般職国家公務員に準拠し、国立大学法人東北大学職員給与規程及び国立大学法人東北大学職員退職手当規程に基づき支出しております。

3. 常勤・非常勤等の定義について

常勤・非常勤の定義等は、基本的に「国立大学法人等の役員の報酬等及び職員の給与の水準の公表方法等について(ガイドライン)」(総務大臣策定)に準じております。

常勤職員とはガイドライン中の「常勤職員」、「在外職員」、「任期付職員」及び「再任用職員」から受託研究費等により雇用する者を除いた職員としております。

非常勤職員とは常勤職員、受託研究等により雇用する者及びガイドラインにおける「派遣会社に支払う費用」以外の職員としております。

4. 支給人員について

報酬又は給与では年間平均支給人員数、退職給付では年間支給人員数としております。

5. 退職金相当額を運営費交付金で措置する必要がある役職員への支給額について、内数として上段()で記載しております。

6. 上記明細には法定福利費(5,409,805千円)、賞与引当金繰入額(214,191千円)、退職給付引当金繰入額(250千円)を含めておりません。

(19) 開示すべきセグメント情報

(単位:千円)

| 区分 | 教育研究部門等 | 共同利用・共同研究 拠点及び教育関係 共同利用拠点 | 大学病院 | 小 計 | 法人共通 | 合計 |
|-----------------|--------------------|---------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 業務費用 | | | | | | |
| 業務費 | 51,626,995 | 19,732,775 | 36,128,056 | 107,487,827 | 2,621,446 | 110,109,274 |
| 教育経費 | 3,552,971 | 493,682 | 32,300 | 4,078,954 | 73,269 | 4,152,223 |
| 研究経費 | 11,906,402 | 6,299,459 | 709,434 | 18,915,296 | 232,810 | 19,148,106 |
| 診療経費 | - | - | 19,720,566 | 19,720,566 | - | 19,720,566 |
| 教育研究支援経費 | 750,034 | 1,785,861 | - | 2,535,896 | 7,470 | 2,543,366 |
| 受託研究費 | 6,922,536 | 3,384,963 | 344,135 | 10,651,635 | 356 | 10,651,991 |
| 受託事業費 | 410,302 | 116,778 | 220,843 | 747,924 | 15,023 | 762,947 |
| 人件費 | 28,084,749 | 7,652,028 | 15,100,776 | 50,837,554 | 2,292,517 | 53,130,071 |
| 一般管理費 | 920,418 | 92,760 | 247,062 | 1,260,240 | 1,807,005 | 3,067,245 |
| 財務費用 | 33,032 | 129,905 | 956,912 | 1,119,849 | 35,927 | 1,155,776 |
| 雑損 | 16,915 | 786 | 187 | 17,889 | 17,790 | 35,680 |
| 小 計 | 52,597,361 | 19,956,226 | 37,332,218 | 109,885,807 | 4,482,169 | 114,367,977 |
| 業務収益 | | | | | | |
| 運営費交付金収益 | 22,302,525 | 12,268,477 | 4,228,278 | 38,799,281 | 2,137,467 | 40,936,748 |
| 学生納付金収益 | 10,794,129 | 13,260 | - | 10,807,390 | - | 10,807,390 |
| 附属病院収益 | - | - | 30,685,313 | 30,685,313 | - | 30,685,313 |
| 受託研究等収益 | 8,273,967 | 3,982,930 | 426,540 | 12,683,438 | 2,749 | 12,686,188 |
| 受託事業等収益 | 446,338 | 125,536 | 234,239 | 806,114 | 23,425 | 829,539 |
| 補助金等収益 | 5,427,082 | 674,613 | 251,691 | 6,353,387 | 108,883 | 6,462,271 |
| 寄附金収益 | 2,071,618 | 415,398 | 585,281 | 3,072,297 | 12,281 | 3,084,579 |
| 施設費収益 | 5,089 | 6,462 | 14,110 | 25,662 | 19,866 | 45,529 |
| 財務収益 | - | - | - | - | 27,553 | 27,553 |
| 資産見返負債戻入 | 4,618,484 | 2,188,012 | 563,657 | 7,370,154 | 266,785 | 7,636,940 |
| 雑益 | 2,201,672 | 456,737 | 194,100 | 2,852,511 | 470,488 | 3,323,000 |
| 小 計 | 56,140,909 | 20,131,429 | 37,183,212 | 113,455,551 | 3,069,503 | 116,525,054 |
| 業務損益 | 3,543,547 | 175,202 | ▲ 149,006 | 3,569,743 | ▲ 1,412,666 | 2,157,076 |
| 土地 | 88,199,797 | 11,620,933 | 7,820,969 | 107,641,700 | 28,179,521 | 135,821,222 |
| 建物 | 51,381,365 | 14,880,448 | 31,124,758 | 97,386,572 | 4,829,347 | 102,215,919 |
| 構築物 | 2,416,707 | 335,654 | 613,216 | 3,365,578 | 1,326,522 | 4,692,100 |
| その他の固定資産 | 44,422,539 | 11,800,578 | 8,913,821 | 65,136,939 | 3,256,272 | 68,393,211 |
| 流動資産 | 1,182,038 | 932,354 | 6,842,966 | 8,957,359 | 31,879,813 | 40,837,172 |
| 帰属資産 | 187,602,447 | 39,569,970 | 55,315,732 | 282,488,150 | 69,471,476 | 351,959,626 |

注)

1. 本学の業務に応じてセグメントを「教育研究部門等」、「共同利用・共同研究拠点及び教育関係共同利用拠点」及び「大学病院」に区分し、各セグメントに配賦不能な業務費用、業務収益及び帰属資産は「法人共通」に計上しております。

(セグメント区分の変更)

従来、セグメント区分については、「教育研究部門等」「全国共同利用型附置研究所及び研究施設」「大学病院」の3つに区分し、各セグメントに配賦不能な業務費用、業務収益及び帰属資産を「法人共通」に区分しておりましたが、学校教育法施行規則等の改正により「共同利用・共同研究拠点」及び「教育関係共同利用拠点」が制度化されたことから、「全国共同利用型附置研究所及び研究施設」を「共同利用・共同研究拠点及び教育関係共同利用拠点」に名称変更しております。

この制度化により「共同利用・共同研究拠点及び教育関係共同利用拠点」は従来の3部局から7部局に増加し、「教育研究部門等」の業務費用、業務収益及び帰属資産がそれぞれ8,957,763千円、9,244,953千円、13,191,804千円減少するとともに、「共同利用・共同研究拠点」の業務費用、業務収益及び帰属資産が同額計上されております。

2. 業務費用のうち、法人共通(4,482,169千円)は、各セグメントに配賦不能の費用であり、その主な内訳は本部事務機構の人件費(2,292,517千円)及び本部事務機構の一般管理費(1,807,005千円)であります。

3. 帰属資産のうち、法人共通(69,471,476千円)は各セグメントに配賦不能の資産であり、その主な内訳は本部事務機構の土地(28,179,521千円)、建物(4,829,347千円)、建設仮勘定(2,022,376千円)、現金及び預金(27,452,919千円)であります。

4. 目的積立金の取り崩しを財源とする費用は、「教育研究部門等」において202,800千円、「法人共通」において94,679千円発生しております。

5. 各セグメントにおける減価償却費、損益外減価償却相当額、損益外減損損失相当額、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、以下のとおりです。

| 区分 | 教育研究部門等 | 共同利用・共同研究 拠点及び教育関係 共同利用拠点 | 大学病院 | 小 計 | 法人共通 | 合計 |
|--------------|-----------|---------------------------------|-----------|------------|-----------|------------|
| 減価償却費 | 6,556,363 | 5,365,369 | 4,575,083 | 16,496,816 | 359,236 | 16,856,052 |
| 損益外減価償却相当額 | 3,630,000 | 1,196,106 | 177,720 | 5,003,828 | 362,290 | 5,366,118 |
| 損益外減損損失相当額 | 9,822 | - | 15,459 | 25,282 | 36,792 | 62,074 |
| 引当外賞与増加見積額 | 3,442 | 354 | ▲ 16,920 | ▲ 13,122 | ▲ 14,916 | ▲ 28,039 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 1,729,915 | 505,243 | ▲ 62,027 | 2,173,131 | ▲ 154,608 | 2,018,523 |

6. 「大学病院」において次年度以降に繰り越して使用する運営費交付金は、東日本大震災により実施できなかった期間の研究活動等に係る期間進行基準の運営費交付金相当額が108,484千円、工期延長等により業務が未了となっている業務達成基準の運営費交付金相当額が52,982千円であります。

7. 「大学病院」における大学病院所属の教員人件費について、今年度より大学病院における教育研究活動に係る人件費相当額をより正確に反映させるため人件費配賦方法を変更しております。これにより、従来の方法に比べ「教育研究部門等」の人件費及び運営費交付金収益が720,332千円減少するとともに、「大学病院」の人件費及び運営費交付金収益が同額計上されております。

8. 帰属資産における土地について、従来は各セグメントの建物等に関連する面積に応じて按分しておりましたが、今年度より土地の管理単位でセグメントに帰属させる方法に配賦方法を変更しております。これにより、従来の方法に比べ「教育研究部門等」「共同利用・共同研究拠点及び教育関係共同利用拠点」「大学病院」の土地がそれぞれ1,716,313千円、5,264,655千円、218,200千円減少し、「法人共通」の土地が7,199,168千円増加しております。

(20) 寄附金の明細

| 区 分 | 当期受入額 | 件数 | 摘 要 |
|-----------------------------|-----------|--------|--------------------------------|
| | (千円) | (件) | |
| 教育研究部門等 | 4,190,665 | 17,009 | うち、現物寄附 1,825,193千円、15,956件 |
| 共同利用・共同研究拠点及び 教育関係共同利用拠点 | 1,071,839 | 653 | うち、現物寄附 597,285千円、301件 |
| その他 | 1,283,158 | 1,524 | うち、現物寄附 34,309千円、25件 |
| 合 計 | 6,545,662 | 19,186 | うち、現物寄附 2,456,787千円、16,282件 |

(21) 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 |
|-----------------------------|---------|------------|-----------|-----------|
| 教育研究部門等 | 511,856 | 6,657,794 | 6,411,102 | 758,548 |
| 共同利用・共同研究拠点及び 教育関係共同利用拠点 | 353,058 | 3,115,476 | 3,064,873 | 403,661 |
| その他 | 20,090 | 402,269 | 401,549 | 20,810 |
| 合 計 | 885,006 | 10,175,541 | 9,877,526 | 1,183,021 |

(22) 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 |
|---------|---------|-----------|-----------|---------|
| 教育研究部門等 | 284,868 | 1,965,102 | 1,862,865 | 387,105 |
| その他 | 151,392 | 952,187 | 945,796 | 157,783 |
| 合 計 | 436,260 | 2,917,289 | 2,808,662 | 544,888 |

(23) 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 |
|-----------------------------|--------|---------|---------|--------|
| 共同利用・共同研究拠点及び 教育関係共同利用拠点 | 10,880 | 130,625 | 125,536 | 15,970 |
| 教育研究部門等 | 21,375 | 437,328 | 446,338 | 12,365 |
| その他 | 2,848 | 260,837 | 257,664 | 6,021 |
| 合 計 | 35,104 | 828,791 | 829,539 | 34,357 |

(24) 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 |
|----------------------|-----------------------------|-------|-----|
| 科学研究費補助金 | (8,457,516) 2,230,112 | 1,754 | |
| 特別推進研究 | (891,900) 267,270 | 11 | |
| 特定領域研究 | (431,980) - | - | |
| 新学術領域研究 | (982,734) 289,719 | 83 | |
| 基盤研究(S) | (955,100) 286,530 | 34 | |
| 基盤研究(A) | (1,121,962) 336,546 | 106 | |
| 基盤研究(B) | (1,606,084) 481,024 | 395 | |
| 基盤研究(C) | (519,578) 155,843 | 482 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (270,582) - | - | |
| 若手研究(S) | (150,500) 45,150 | 10 | |
| 若手研究(A) | (341,080) 102,324 | 60 | |
| 若手研究(B) | (652,320) 194,531 | 499 | |
| 若手研究(スタートアップ) | (377) 113 | 1 | |
| 研究活動スタート支援 | (74,410) 22,323 | 70 | |
| 特別研究促進費 | (800) - | - | |
| 奨励研究 | (5,920) - | - | |
| 研究成果公開促進費 | (15,000) - | - | |
| 特別研究員奨励費 | (274,735) - | - | |
| 学術創成研究費 | (162,450) 48,735 | 3 | |
| 厚生労働科学研究費補助金 | (1,345,597) 368,289 | 36 | |
| 産業技術研究助成事業助成金 | (217,800) 66,825 | 19 | |
| 循環型社会形成推進科学研究費補助金 | (60,237) 18,175 | 6 | |
| 障害者対策総合研究推進事業補助金 | (558) - | - | |
| 住宅・建築関連先導技術開発助成事業補助金 | (-) 600 | 1 | |
| 最先端・次世代研究開発支援プログラム | (1,743,096) 459,628 | 31 | |
| 合 計 | (11,824,805) 3,143,629 | 1,847 | |

注) 1. 当期受入には、間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として上段()内に記載しております。
なお、他機関へ送金する分担金相当額を除き、他機関から受領する分担金相当額を含めております。

注) 2. 件数には、当期の交付決定件数のうち、間接経費が交付された件数を記載しております。

(25)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(25)－1 現金及び預金の明細

(単位:千円)

| 区 分 | 金 額 |
|------|------------|
| 現金 | 71,202 |
| 普通預金 | 23,081,716 |
| 定期預金 | 4,300,000 |
| 計 | 27,452,919 |

(25)－2 未払金の明細

(単位:千円)

| 相 手 先 等 | 金 額 |
|-----------------|------------|
| (株)銭高組 東北支店 | 525,540 |
| 独立行政法人日本学術振興会 | 321,802 |
| (株)エフエスユニマネジメント | 310,468 |
| 日本年金機構 仙台北年金事務所 | 268,668 |
| アメテック(株)カメカ事業部 | 250,155 |
| 日本電子計算機(株) | 238,034 |
| 東邦薬品(株) | 179,664 |
| 東日本電信電話(株)宮城支店 | 175,369 |
| (株)東栄科学産業 | 156,316 |
| (株)バイタルネット仙台 | 154,873 |
| 給与及び退職給付 | 836,963 |
| 一年以内リース債務 | 3,063,711 |
| その他 | 7,085,624 |
| 計 | 13,567,193 |

(25)－3 国立大学財務・経営センター債務負担金

(単位:千円)

| 区分 | 期首残高 | 当期増加 | 当期減少 | 期末残高 | 平均利率 (%) | 返済期限 | 摘要 |
|------------------------|------------|------|-----------|---------------------------|-------------|-------|----|
| 国立大学財務・経営 センター債務負担金 | 27,698,581 | — | 2,438,160 | (2,404,390) 25,260,421 | 2.02% | H40.9 | |
| 計 | 27,698,581 | — | 2,438,160 | (2,404,390) 25,260,421 | | | |

注) ()は一年以内償還予定額を内数で記載しております。

関連公益法人等に関する附属明細書

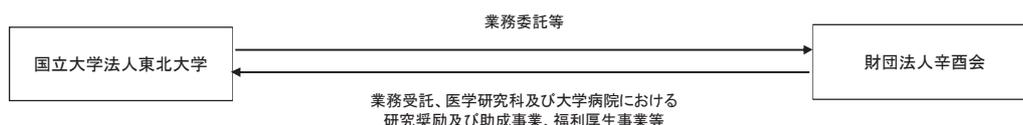
(1) 関連公益法人等の概要

ア 名称、業務の概要、当法人との関係及び役員の名

| 名称 | 業務の概要 | 東北大学との関係 | 役員の名(平成23年3月31日現在) (括弧書きは東北大学での経験職名(*は現職)) |
|------------------------------|--|----------|--|
| 財団法人 長陵医学振興会 | <p>(目的) 地域医療の充実並びに医学の振興に必要な教育研究に援助を行い、もって県民の医学知識の普及を図り、地域社会の医療と健康増進の向上に寄与することを目的とする。</p> <p>(事業) 1. 県内医師、看護婦その他医療関係技術者の研修 2. 医学情報の県内医療関係者への提供 3. 医学の教育研究に対する助成 4. 住民の健康教育の普及向上 5. 地域医療振興基金の造成及び運営 6. 地域医療体制の整備に対する助成 7. その他目的達成に必要な事業</p> | 関連公益法人 | <p>理事長 平 則夫 (医学系研究科長)</p> <p>常任理事 伊藤 恒敏</p> <p>理事 佐々木 巖</p> <p>理事 鎌田 宏</p> <p>理事 木村 良造</p> <p>理事 小林 俊光</p> <p>理事 里見 進 (病院長*)</p> <p>理事 山本 雅之 (医学系研究科長*)</p> <p>理事 下瀬川 徹</p> <p>理事 関野 宏</p> <p>理事 上田 昌孝</p> <p>理事 高橋 宏明</p> <p>理事 岡部 敦</p> <p>理事 久道 茂 (医学系研究科長)</p> <p>理事 福田 寛 (加齢医学研究所長*)</p> <p>理事 伊東 潤造</p> <p>理事 永井 幸夫</p> <p>理事 吉永 馨 (医学系研究科長)</p> <p>監事 石田 望</p> <p>監事 豊田 隆謙 (病院長)</p> <p>監事 土屋 滋</p> |
| 財団法人 青葉工学振興会 | <p>(目的) 産・学・官の緊密かつ適正な連携のもとに、試験研究並びに工学の振興に必要な研究・教育への助成を行い、もって宮城県における工業技術に関する研究振興を図り、地域社会及び産業の向上発展等に寄与することを目的とする。</p> <p>(事業) (1) 工学の教育研究に対する助成 (2) 科学技術に関する試験研究 (3) 工業技術に関する講演会、研修会の開催 (4) 科学技術に関する研究成果及び工学情報の提供 (5) 技術開発、研究開発に関する大学と産業界との協力斡旋 (6) 地域産業の技術高度化のための調査研究 (7) その他目的達成するために必要な事業</p> | 関連公益法人 | <p>会長 井上 明久 (総長*)</p> <p>理事長 齋藤 正三郎 (工学研究科長)</p> <p>常任理事 米本 年邦 (工学研究科副研究科長*)</p> <p>常任理事 佐藤 正明 (医工学研究科長*)</p> <p>常任理事 岡田 益男 (総長補佐*)</p> <p>理事 石田 清仁</p> <p>理事 内山 勝 (工学研究科長*)</p> <p>理事 和田 仁</p> <p>理事 松木 英敏</p> <p>理事 谷口 尚司 (環境科学研究科長)</p> <p>理事 亀山 充隆 (情報科学研究科長*)</p> <p>理事 若生 正博</p> <p>理事 三橋 博三</p> <p>理事 猪股 宏 (超臨海溶媒工学研究センター長*)</p> <p>監事 丸岡 章 (情報科学研究科長)</p> <p>監事 根元 義章 (理事*)</p> |
| 財団法人 辛酉会 | <p>(目的) 東北大学病院の来院患者並びに医学系研究科、病院職員及び学生に対し必要な援助を行うことにより、医学の振興と医療福祉の向上に寄与することを目的とする。</p> <p>(事業) 一 患者の福祉援助 二 医学の研究の助成 三 職員及び学生の福利厚生 四 食事及び必需品の供給並びに役務の提供 五 職員の学事研修等に関する便宜供与 六 保険調剤に関する業務 七 介護保険法に基づく特定(介護予防)福祉用具販売及び(介護予防)福祉用具貸与事業 八 その他、本会の目的を達成するために必要な事業</p> | 関連公益法人 | <p>理事長 平 則夫 (医学系研究科長)</p> <p>理事 猿橋 春夫 (電気通信研究所事務部長)</p> <p>理事 菅井 勇行</p> <p>理事 玉井 信 (病院長)</p> <p>理事 高橋 貞子 (病院看護部長)</p> <p>監事 森 繁 (医学系研究科事務長)</p> <p>監事 鈴木 清一郎</p> |
| 財団法人 東北大学浅虫海洋生物学研究センター後援会 | <p>(目的) 科学知識の進歩に寄与し、その普及をはかることを目的とする。</p> <p>(事業) (1) 東北大学浅虫海洋生物学研究センターにおける研究・教育の助成 (2) その他目的達成に必要な事業</p> | 関連公益法人 | <p>理事長 占部 城太郎 (浅虫海洋生物学研究センター長*)</p> <p>理事 加藤 秀生 (浅虫海洋生物学研究センター長)</p> <p>理事 経塚 啓一郎</p> <p>理事 美濃川 拓哉</p> <p>理事 武田 哲</p> <p>監事 鷲尾 正彦</p> |

| 名称 | 業務の概要 | 東北大学との関係 | 役員の氏名(平成23年3月31日現在) (括弧書きは東北大学での経験職名(*は現職)) |
|-------------------|--|----------|--|
| 財団法人 機器研究会 | (目的) 機械及び器具一般に関する研究を援助促進し、その成果の実用化及び製作技術の改善とその普及を図り、もって産業文化の進歩発達に寄与することを目的とする。 (事業) (1) 流体科学に関する研究の助成 (2) 流体科学に関する有用な発明をした研究者に対し発明奨励金の交付 (3) 機械器具に関する試験検定設計及び実際研究などの受託 (4) その他目的を達成するために必要な事業 | 関連公益法人 | 理事長 早瀬 敏幸 (流体科学研究所長*) 常務理事 林 一夫 常務理事 圓山 重直 理事 西山 秀哉 (流体科学研究所副所長) 理事 高木 敏行 (流体科学研究所副所長*) 監事 上條 謙二郎 監事 南部 健一 (流体科学研究所副所長) |
| 財団法人 電気通信工学振興会 | (目的) 電気通信工学に関する学術の研究並びにその教育を振興助成し、もって我国産業の発展に寄与することを目的とする。 (事業) (1) 東北大学における学術の研究並びに教育振興の助成 (2) 科学技術の研究における大学と産業界との協力の斡旋 (3) その目的を達成するために必要な事業 | 関連公益法人 | 会長 井上 明久 (総長*) 理事長 高橋 研 常任理事 中島 康治 (ブレインウェア実験施設長*) 常任理事 澤谷 邦男 常任理事 室田 淳一 (ナノ・スピコン実験施設長*) 常任理事 榎引 淳一 理事 亀山 充隆 (情報科学研究所長*) 理事 佐藤 湛彦 理事 庭野 道夫 (電気通信研究所副所長*) 理事 中沢 正隆 (電気通信研究所長*) 理事 松木 英敏 監事 安達 文幸 監事 本郷 幸雄 |
| 財団法人 素材工学研究会 | (目的) 素材工学に関する研究を助成し、その進歩発達を図ることを目的とする。 (事業) (1) 国立大学法人東北大学多元物質科学研究所における研究の援助促進及びその成果の活用 (2) 素材工学に関する研究会、講演会及び講習会等の開催 (3) 素材製造に関連する技術者の指導及び養成 (4) 国際共同研究のための諸事業の援助 (5) その他この法人の目的を達成するために必要な事業 | 関連公益法人 | 理事長 早稲田 嘉夫 (多元物質科学研究所長) 常務理事 板垣 乙未生 常務理事 齋藤 文良 (多元物質科学研究所長) 常務理事 中村 崇 理事 河村 純一 (多元物質科学研究所長*) 理事 大森 康男 (選鉱製錬研究所(現多元物質科学研究所)長) 理事 潮田 浩作 理事 馬場 孝三 監事 秋葉 健一 |

イ 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



財団法人辛酉会以外の関連公益法人との取引はありません。

(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

(単位:千円)

| 法人名 | 貸借対照表 | | | | キャッシュフロー計算書 | | | | | | | | | | | |
|-------------------|-----------|---------|-----------|------------|-------------|-----------|----------|----------|--------|----------|----------|--------|----------|---------------|----------------|----------------|
| | 資産 | 負債 | 正味財産 | 負債及び正味財産合計 | 事業活動収支の部 | | | 投資活動収支の部 | | | 財務活動収支の部 | | | 現金及び現金同等物の増減額 | 現金及び現金同等物の期首残高 | 現金及び現金同等物の期末残高 |
| | | | | | 事業活動収入 | 事業活動支出 | 事業活動収支差額 | 投資活動収入 | 投資活動支出 | 投資活動収支差額 | 財務活動収入 | 財務活動支出 | 財務活動収支差額 | | | |
| | | | | | A | B | C=A-B | D | E | F=D-E | G | H | I=G-H | | | |
| 財団法人 青葉工学振興会 | 1,285,782 | 68,650 | 1,217,132 | 1,285,782 | 723,241 | 767,819 | ▲ 44,577 | — | — | — | — | — | — | ▲ 44,577 | 229,042 | 184,464 |
| 財団法人 辛酉会 | 548,084 | 128,678 | 419,405 | 548,084 | 1,207,419 | 1,258,647 | ▲ 51,228 | 47,000 | 3,212 | 43,787 | — | 2,004 | ▲ 2,004 | ▲ 9,444 | 106,011 | 96,566 |
| 財団法人 電気通信工学振興会 | 261,684 | 236 | 261,448 | 261,684 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 財団法人 素材工学研究会 | 3,650 | — | 3,650 | 3,650 | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — | — |

(単位:千円)

| 法人名 | 正味財産増減計算書 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|------------|---------|------------|-----------|------------|--------|-----|----------|--------------------|--------------------|----|----|-------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | 指定正味財産増減の部 | | | | | | 正味財産 期末残高 合計 | |
| | 収益 | 収益の内訳 | | 費用 | 費用の内訳 | | | 当期増減額 | 一般 正味財産 期首残高 | 一般 正味財産 期末残高 | 収益 | 費用 | 当期増減額 | 指定 正味財産 期首残高 | | 指定 正味財産 期末残高 |
| | | A | 受取 補助金等 | | その他の 収益 | B | 事業費 | | | | | | | | | |
| 財団法人 青葉工学振興会 | 742,557 | 164,695 | 577,862 | 744,801 | 713,929 | 30,872 | — | ▲ 2,244 | 1,219,376 | 1,217,132 | — | — | — | — | — | 1,217,132 |
| 財団法人 辛酉会 | 1,210,153 | — | 1,210,153 | 1,283,053 | 1,201,132 | 81,714 | 206 | ▲ 72,900 | 492,300 | 419,400 | — | — | — | 5 | 5 | 419,405 |
| 財団法人 電気通信工学振興会 | 51,425 | — | 51,425 | 39,985 | 33,156 | 6,828 | — | 11,440 | 249,807 | 261,248 | — | — | — | 200 | 200 | 261,448 |
| 財団法人 素材工学研究会 | 745 | — | 745 | 2,315 | 2,077 | 237 | — | ▲ 1,570 | 5,220 | 3,650 | — | — | — | — | — | 3,650 |

旧公益法人会計基準(昭和60年9月17日)により財務諸表等を作成している関連公益法人等

(単位:千円)

(単位:千円)

| 法人名 | 貸借対照表 | | | | 収支計算書 | | |
|----------------------------------|---------|--------|---------|------------|---------|---------|--------|
| | 資産 | 負債 | 正味財産 | 負債及び正味財産合計 | 当期収入合計額 | 当期支出合計額 | 当期収支差額 |
| 財団法人 民院医学振興会 | 526,316 | 13,907 | 512,409 | 526,316 | 85,187 | 80,400 | 4,787 |
| 財団法人 東北大学浅虫海洋生物学 研究センター後援会 | 675 | — | 675 | 675 | 1 | 1 | 0 |
| 財団法人 機器研究会 | 44,271 | — | 44,271 | 44,271 | 13,352 | 13,056 | 296 |

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等への基本財産に対する出えん・抛出・寄附等及び運営費・事業費等に充てるための会費・負担金等は有りません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位:千円)

| 法人名 | 関連公益法人等に対する債権債務の明細 | | | | 債権保証の明細 | 関連公益法人等の事業収入と、これらのうち東北大学の発注等に係る金額及びその割合 | | | | | | | | | |
|----------------------------------|--------------------|----|-------|----|---------|---|-------------------------------|-----------------------|------------------------------|--------------------|---------------|--------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|
| | 債権の明細 | | 債務の明細 | | | 事業収入 (経常収益) | 左のうち 東北大学の 発注等に 係る金額 | 事業収入に 占める割合 (%) | 東北大学の発注高及び関連公益法人等の事業収入に占める割合 | | | | | | |
| | 勘定科目 | 金額 | 勘定科目 | 金額 | | | | | 競争契約 (発注高) | 競争契約 の割合 (%) | 企画競争 (発注高) | 企画競争 の割合 (%) | 公募及び 競争性のない 随発契約 (発注高) | 公募及び 競争性のない 随発契約 の割合 (%) | |
| | | | | | | | | | | | | | | | |
| 財団法人 民院医学振興会 | — | — | — | — | 該当無し | 85,187 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 財団法人 青葉工学振興会 | — | — | — | — | 該当無し | 742,557 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 財団法人 辛酉会 | — | — | — | — | 該当無し | 1,210,153 | 3,940 | 0.3% | — | — | — | — | 3,940 | 0.3% | — |
| 財団法人 東北大学浅虫海洋生物学 研究センター後援会 | — | — | — | — | 該当無し | 1 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 財団法人 機器研究会 | — | — | — | — | 該当無し | 13,352 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 財団法人 電気通信工学振興会 | — | — | — | — | 該当無し | 51,425 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |
| 財団法人 素材工学研究会 | — | — | — | — | 該当無し | 745 | — | — | — | — | — | — | — | — | — |