

国民の皆様へ

平成 16 年度の財務諸表について

平成 17 年 8 月 30 日

東北大学総長

吉本高志

平成 16 年度（平成 16 年 4 月 1 日から平成 17 年 3 月 31 日までの会計年度）の東北大学の財務諸表は、平成 17 年 8 月 29 日、文部科学大臣から承認されました。国立大学当時は個々の大学が財務諸表を作成し開示することはしてきませんでした。平成 16 年度にすべての国立大学が法人化され、それぞれの法人が財務諸表を作成し開示することとなりました。東北大学では、承認された財務諸表につきまして、ホームページに掲載するとともに、情報公開室にて広く閲覧に供することといたしました。

平成 16 年度は、法人化初年度でありましたので、移行時限りの特例的な会計処理等の影響により剰余金が発生しております。この事情につきましては、下記のとおりでございます。実質的に損益はほぼ均衡しておりますので、ご理解賜りますようお願い申し上げます。

- (1) 国立大学法人の財務は、中期目標・中期計画に基づいて実施する教育研究に対しまして国より交付される運営費交付金等と授業料収入や附属病院収入等の自己収入に基づいて必要な経費を支弁する構造になっています。東北大学では、平成 16 年度は法人化初年度であり、徹底した経費節減を図りました。その結果、収益総額 1,031 億円のおよそ 1 パーセントに相当する実質の剰余金を得ることができました。
- (2) 平成 16 年 4 月 1 日に国から東北大学に財産（資産と負債）が承継されました。このうち土地・建物等の固定資産につきましては、資本を構成する資産として処理しました。貸借対照表上の資本金は平成 17 年 3 月末現在で 1,803 億円となっています。他方、固定資産以外の資産である流動資産のうち、大学が承継しました債権（未収授業料及び未収附属病院収入等）とたな卸資産（医薬品等）につきましては、いわゆる受贈益として処理することとなっていますので、資本ではなく収益として計上しました。このほか、減価償却など会計処理上の理由により収益が発生しております。これらの収益につきましては現金を伴うものではありません。東北大学の剰余金総額は、損益計算書で表示してございますとおり 34 億円ですが、このうち上記の資産承継分等が 23 億円を占めております。
- (3) 剰余金につきましては、今年度中に、文部科学大臣による承認を経た後、中期計画において剰余金の使途として定めた教育研究の質の向上等に支弁することが可能となります。東北大学といたしましては、剰余金の処分につきましては慎重に検討してまいりたい、と考えております。

以上，平成 16 年度の財務諸表についてご説明申し上げました。東北大学は，国民の皆様の負託にこたえるべく高い水準の教育研究を継続してまいります。教育研究を支える財務につきましては，財務諸表を毎年度開示し，透明性を確保してまいりますので，皆様のご理解をお願い申し上げます。

平成16事業年度

# 財務諸表

自 平成16年 4月 1日

至 平成17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
附属明細書及び注記	
(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費の明細	12
(2) たな卸資産の明細	13
(3) 無償使用国有財産等の明細	14
(4) PFIの明細	15
(5) 有価証券の明細	16
(6) 出資金の明細	18
(7) 長期貸付金の明細	19
(8) 借入金の明細	20
(9) 国立大学法人等債の明細	21
(10) 引当金の明細	22
(11) 債務保証の明細	25
(12) 資本金及び資本剰余金の明細	26
(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	27
(14) 業務費及び一般管理費の明細	29
(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	32
(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細	34
(17) 役員及び教職員の給与の明細	36
(18) 開示すべきセグメント情報	37
(19) 寄附金の明細	38
(20) 受託研究の明細	39
(21) 共同研究の明細	40
(22) 受託事業等の明細	41
(23) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	42
関連公益法人等に関する附属明細書	43

# 貸借対照表

(平成17年3月31日)

単位:百万円

資産の部		
固定資産		
1 有形固定資産		
土地		133,685
建物	93,524	
建物減価償却累計額	<u>8,887</u>	84,637
構築物	6,493	
構築物減価償却累計額	<u>1,119</u>	5,373
機械装置	3,086	
機械装置減価償却累計額	<u>357</u>	2,728
工具器具備品	32,362	
工具器具備品減価償却累計額	<u>8,732</u>	23,630
図書		23,988
美術品・收藏品		305
船舶	111	
船舶減価償却累計額	<u>8</u>	102
車両その他陸上運搬具	120	
車両その他陸上運搬具減価償却累計額	<u>23</u>	96
建設仮勘定		15,760
その他の有形固定資産	27	
その他の有形固定資産減価償却累計額	<u>6</u>	20
有形固定資産合計		290,330
2 無形固定資産		
特許権		64
鉱業権		58
ソフトウェア		487
その他の無形固定資産		<u>6</u>
無形固定資産合計		617
3 投資その他の資産		
投資有価証券		121
長期性預金		20
長期前払費用		<u>0</u>
投資その他の資産合計		142
固定資産合計		291,090

流動資産

現金及び預金		24,793	
未収学生納付金収入		93	
未収附属病院収入	3,960		
徴収不能引当金	<u>120</u>	3,840	
その他未収入金	189		
貸倒引当金	<u>7</u>	182	
有価証券		0	
たな卸資産		18	
医薬品及び診療材料		428	
前渡金		1	
前払費用		9	
未収収益		0	
仮払金		3	
その他の流動資産		<u>94</u>	
流動資産合計			<u>29,466</u>
資産合計			<u><u>320,556</u></u>

負債の部

固定負債

資産見返負債			
資産見返運営費交付金等	1,987		
資産見返寄附金	2,695		
資産見返物品受贈額	41,651		
建設仮勘定見返運営費交付金	160		
建設仮勘定見返施設費	3,126		
建設仮勘定見返寄附金	<u>27</u>		
資産見返負債 計		49,649	
長期寄附金債務		150	
長期前受受託研究費等		2	
国立大学財務・経営センター債務負担金		40,700	
無利子借入金		6,480	
長期借入金		4,324	
長期未払金		<u>83</u>	
固定負債 合計			<u>101,391</u>

流動負債

運営費交付金債務		915	
寄附金債務		7,240	
前受受託研究費等		348	
前受受託事業費等		1	
承継剰余金債務		174	
前受金		157	
預り科学研究費補助金等		630	
給与預り金		474	
その他預り金		47	
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		3,381	
一年以内返済予定無利子借入金		3,240	
未払金		14,557	
未払費用		52	
未払消費税等		<u>127</u>	
流動負債 合計			<u>31,350</u>
負債合計			<u><u>132,742</u></u>

資本の部

資本金

政府出資金 180,269

資本金合計 180,269

資本剰余金

資本剰余金 12,874

損益外減価償却累計額 8,725

資本剰余金合計 4,149

利益剰余金

当期末処分利益 3,395

( うち当期総利益 3,395 )

利益剰余金合計 3,395

資 本 合 計 187,814

負債資本 合計 320,556

# 損 益 計 算 書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

単位:百万円

経常費用			
業務費			
教育経費		2,658	
研究経費		15,842	
診療経費			
材料費	8,156		
委託費	1,504		
設備関係費	4,444		
研修費	7		
経費	1,446	15,558	
教育研究支援経費		2,502	
受託研究費等		5,394	
受託事業費等		1,997	
役員人件費		248	
教員人件費			
常勤教員給与	27,516		
非常勤教員給与	1,339	28,855	
職員人件費			
常勤職員給与	18,281		
非常勤職員給与	3,906	22,187	95,246
一般管理費			4,532
財務費用			
支払利息		1,232	
その他		0	1,232
経常費用合計			101,010
経常収益			
運営費交付金収益			51,205
授業料収益			8,997
入学金収益			1,403
検定料収益			288
附属病院収益			21,848
受託研究等収益			
受託研究等収益(国・地方公共団体)	1,603		
受託研究等収益(国・地方公共団体以外)	4,248		5,852
受託事業等収益			
受託事業等収益(国・地方公共団体)	2,087		
受託事業等収益(国・地方公共団体以外)	134		2,221
寄附金収益			2,927
施設費収益			307
財務収益			
受取利息		4	
有価証券利息		0	4
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入		57	
資産見返寄附金戻入		244	
資産見返物品受贈額戻入		5,780	6,082
雑益			
財産貸付料収入		172	
寄宿料収入		45	
入場料等収入		2	
著作権及び特許権収入		7	
物品受贈益		522	
公開講座等収益		3	
手数料等収益		7	

生産物収入	46		
研究関連収入	1,066		
不用物品売却代收収入	0		
利用負担金収入	33		
雑収益	100	2,008	
経常収益合計			103,147
経常利益			2,136
臨時損失			
固定資産除却損		19	
消耗品費		6,046	
その他臨時損失		57	6,123
臨時利益			
資産見返負債戻入			
資産見返物品受贈額戻入	29		
資産見返寄附金戻入	14	43	
承継剰余金債務戻入		57	
固定資産売却益		0	
物品受贈益		6,046	
債権受贈益		1,111	
その他臨時利益		121	7,381
当期純利益			3,395
目的積立金取崩額			-
当期総利益			3,395

**キャッシュ・フロー計算書**  
(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

単位:百万円

<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	26,755
人件費支出	47,353
その他の業務支出	2,980
運営費交付金収入	54,327
授業料収入	7,636
入学金収入	1,387
検定料収入	288
附属病院収入	21,710
受託研究等収入	6,061
受託事業等収入	2,207
寄附金収入	10,081
承継剰余金収入	232
立替金の増加	93
預り金の増加	521
預り科学研究費補助金等収入	21,435
預り科学研究費補助金等支出	20,805
その他収入	1,545
<b>業務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>29,448</b>
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	
有価証券の取得による支出	121
定期預金の設定による支出	3,023
有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	7,897
有形固定資産の売却による収入	1
施設費による収入	3,571
小計	7,469
利息及び配当金の受取額	3
<b>投資活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>7,465</b>
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	
長期借入による収入	4,324
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	3,283
リース債務の返済による支出	2
小計	1,038
利息の支払額	1,230
<b>財務活動によるキャッシュ・フロー</b>	<b>191</b>
資金に係る換算差額	0
<b>資金増加額</b>	<b>21,790</b>
資金期首残高	-
<b>資金期末残高</b>	<b>21,790</b>

利益の処分に関する書類  
 (平成17年12月20日)

(単位:円)

当期末処分利益			3,395,303,043
当期総利益	3,395,303,043		
利益処分類			
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>3,395,303,043</u>	<u>3,395,303,043</u>	<u>3,395,303,043</u>

# 国立大学法人等業務実施コスト計算書

(平成16年4月1日～平成17年3月31日)

単位:百万円

業務費用		
(1)損益計算書上の費用		
業務費	95,246	
一般管理費	4,532	
財務費用	1,232	
臨時損失	6,123	107,134
(2)(控除)自己収入等		
授業料収益	8,997	
入学金収益	1,403	
検定料収益	288	
附属病院収益	21,848	
受託研究等収益	5,852	
受託事業等収益	2,221	
寄附金収益	2,927	
財務収益	4	
資産見返負債戻入	258	
雑益	1,486	
固定資産売却益	0	
その他臨時利益	121	45,410
業務費用合計		61,723
損益外減価償却相当額		
損益外減価償却相当額	8,733	
損益外固定資産除却相当額	36	8,769
引当外退職給付増加見積額		
		1,959
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		
	339	
政府出資の機会費用		
	2,427	
無利子又は通常よりも有利な条件による 融資取引の機会費用		
	129	2,896
(控除)国庫納付額		
		-
国立大学法人等業務実施コスト		
		71,430

## 注記事項

### 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  
期間進行基準を採用しております。  
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す。

建物	7 ~ 50 年
構築物	3 ~ 50 年
機械装置	2 ~ 25 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により、特定の研究のために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83)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. 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、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、基準第84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。
4. 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、同種の債権ごとに、過去の貸倒実績率により回収不能見込額を計上しております。  
なお、国から承継した債権については、個別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。
5. 有価証券の評価基準及び評価方法
  - (1) 満期保有目的債券  
償却原価法(定額法)
6. 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、診療材料及び金額的重要性のない貯蔵品についての評価方法は、当分の間、最終仕入原価法により算定しております。
7. 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。
8. 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算方法
  - (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  
10年利付政府保証債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。
  - (3) 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付政府保証債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。
9. 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。

#### 10. 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。

#### 11. 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。

#### 12. 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。

### . 貸借対照表

1. 当該事業年度末における債務保証額44,081百万円 (国立大学・財務経営センター債務負担金)

2. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額34,300百万円

3. (独)国立大学財務・経営センターからの長期借入4,324百万円にともない、本学が有している土地61千㎡について、同法人へ担保に供しております。

### . 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	24,793
内、定期預金(控除)	3,003
資金期末残高	<u>21,790</u>

#### 2. 重要な非資金取引

##### (1) 現物出資の受入による固定資産の取得

土地	133,685
建物	92,529
構築物	6,360
機械装置	362
工具器具備品	4,442
船舶	108
車両運搬具	0
航空機	3
鉱業権	58
	<u>237,550</u>

##### (2) 無償譲与による固定資産の取得

建物	82
機械装置	2,679
工具器具備品	21,649
図書	23,691
美術品・收藏品	300
船舶	1
車両運搬具	99
その他有形固定資産	19
ソフトウェア	260
特許権	60
電話加入権	6
	<u>48,851</u>

(3) 無償譲与によるたな卸資産の取得

たな卸資産	15
医薬品及び診療材料	507
	<u>522</u>

(4) 無償譲与による備品、消耗品の取得

消耗品費	6,046
------	-------

(5) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品	107
	<u>107</u>

3. 当期の寄附金収入には、承継にかかる委任経理金6,540百万円が含まれております。

4. 産業技術特別会計長期借入金の返済及び補助金の受入額195百万円を相殺して表示しております。

### . 国立大学法人業務実施コスト計算書

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  
10年利付政府保証債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。

3. 国等からの無利子又は通常よりも有利な条件による融資取引の機会費用の計算に使用した利率  
10年利付政府保証債の平成17年3月末利回りを参考に1.32%で計算しております。

4. 引当外退職給付増加見積額  
引当外退職給付増加見積額のうち、国または地方公共団体のからの出向職員に係るものは 16百万円になって  
おります。

### . 重要な債務負担行為

#### 重要な工事請負契約

件名	契約金額	(単位:百万円)
		翌期以降の支払金額
東北大学(医病)病棟 期(軸)新営その他工事	2,352	987
東北大学(医病)病棟 期(軸)新営電気設備工事	976	605
東北大学(医病)病棟 期(軸)新営機械設備(衛生)工事	1,344	834
東北大学(医病)病棟 期(軸)新営機械設備(空調)工事	1,606	996
東北大学(青葉山1)工学系総合研究棟(仕上)新営その他工事	1,401	993
東北大学(青葉山1)工学系総合研究棟(仕上)新営電気設備工事	336	201
東北大学(青葉山1)工学系総合研究棟(仕上)新営機械設備工事	362	217
東北大学(青葉山1)工学系総合研究棟新営エレベータ工事	81	49
東北大学(医病)病棟 期(仕上)新営その他工事	2,425	1,455
東北大学(医病)病棟 期(仕上)新営電気設備工事	782	469
東北大学(医病)病棟 期(仕上)新営機械設備(衛生)工事	362	217
東北大学(医病)病棟 期(仕上)新営機械設備(空調)工事	899	539
東北大学(医病)病棟 期(仕上)新営エレベータ工事	102	61
東北大学(片平)材料・物性総合研究棟 新営その他工事	960	576
東北大学(片平)材料・物性総合研究棟 新営電気設備工事	173	103
東北大学(片平)材料・物性総合研究棟 新営機械設備工事	462	277

### . 重要な後発事象

該当事項はございません。

# 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83 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)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		差引当期末残高	摘要
						当期償却額		
有形固定資産 (償却費損益内)	建物	21,264,326	977,608	-	22,241,934	2,115,542	2,115,542	20,126,392
	構築物	-	110,126	-	110,126	720	720	109,405
	機械装置	-	2,634,231	-	2,634,231	323,524	323,524	2,310,706
	工具器具備品	2,041,864	26,990,290	23,136	29,009,018	7,943,905	7,947,794	21,065,112
	図書	-	23,991,294	2,611	23,988,683	-	-	23,988,683
	船舶	-	1,449	-	1,449	24	24	1,424
	車両運搬具	0	115,763	928	114,835	21,920	22,384	92,914
	その他	-	23,436	-	23,436	4,479	4,479	18,956
計	23,306,190	54,844,199	26,676	78,123,714	10,410,117	10,414,470	67,713,596	
有形固定資産 (償却費損益外)	建物	71,265,063	60,013	42,855	71,282,221	6,771,556	6,779,092	64,510,665
	構築物	6,360,198	24,759	1,608	6,383,348	1,118,877	1,119,412	5,264,471
	機械装置	362,453	89,905	-	452,359	34,322	34,322	418,037
	工具器具備品	2,400,557	953,362	-	3,353,919	788,098	788,098	2,565,821
	船舶	108,308	1,451	-	109,760	8,907	8,907	100,852
	車両運搬具	-	5,823	-	5,823	1,801	1,801	4,021
	その他	3,692	-	-	3,692	1,846	1,846	1,846
	計	80,500,273	1,135,315	44,464	81,591,125	8,725,409	8,733,481	72,865,715
非償却資産	土地	133,685,579	-	-	133,685,579	-	-	133,685,579
	美術品・収蔵品	-	305,314	-	305,314	-	-	305,314
	計	133,685,579	305,314	-	133,990,894	-	-	133,990,894
建設仮勘定	-	17,410,657	1,650,255	15,760,401	-	-	15,760,401	
有形固定資産 合計	土地	133,685,579	-	-	133,685,579	-	-	133,685,579
	建物	92,529,389	1,037,621	42,855	93,524,155	8,887,098	8,894,634	84,637,057
	構築物	6,360,198	134,885	1,608	6,493,474	1,119,597	1,120,132	5,373,877
	機械装置	362,453	2,724,137	-	3,086,591	357,847	357,847	2,728,743
	工具器具備品	4,442,421	27,943,652	23,136	32,362,938	8,732,004	8,735,892	23,630,933
	図書	-	23,991,294	2,611	23,988,683	-	-	23,988,683
	美術品・収蔵品	-	305,314	-	305,314	-	-	305,314
	船舶	108,308	2,900	-	111,209	8,931	8,931	102,277
	車両運搬具	0	121,587	928	120,658	23,721	24,186	96,936
	建設仮勘定	-	17,410,657	1,650,255	15,760,401	-	-	15,760,401
	その他	3,692	23,436	-	27,128	6,326	6,326	20,802
計	237,492,043	73,695,487	1,721,396	309,466,135	19,135,527	19,147,951	290,330,607	
無形固定資産	特許権	-	106,834	42,453	64,380	359	359	64,020
	鉱業権	58,862	-	-	58,862	-	-	58,862
	ソフトウェア	-	566,419	-	566,419	78,455	78,455	487,963
	その他	-	6,402	-	6,402	-	-	6,402
	計	58,862	679,655	42,453	696,064	78,815	78,815	617,248
投資その他の 資産	投資有価証券	-	121,710	200	121,510	-	-	121,510
	長期前払費用	-	679	11	668	-	-	668
	その他	-	23,000	3,000	20,000	-	-	20,000
	計	-	145,389	3,211	142,178	-	-	142,178

## (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		
医薬品	-	5,513,218	-	5,322,803	-	190,414	
診療材料	-	3,293,773	-	3,055,698	-	238,075	
貯蔵品	-	391,089	-	372,284	-	18,804	
計	-	9,198,082	-	88,750,787	-	447,294	

当期増加額には、国から無償譲与された医薬品232,006千円、診療材料275,047千円、貯蔵品15,168千円を含んでおります。

## (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	641.92	-	563	
	キャンパス用地	仙台市青葉区川内 他	23,088.62	-	36,450	
	施設管理用地	仙台市青葉区荒巻字青葉 他	5,900.57	-	4,082	
	実験・研究用地	青森市大字荒川 他	77,110.96	-	4,371	
	職員宿舍用地	仙台市青葉区川内元支倉 他	3,420.30	-	5,991	
	小計	-	110,162.37	-	51,459	
建物	観測点	東磐井郡室根村 他	16.80	鉄骨鉄筋コンクリート	188	
	職員宿舍	仙台市青葉区川内元支倉 他	13,502.91	鉄骨鉄筋コンクリート	33,104	
	小計	-	13,519.71	-	33,293	
機械装置	ナノヘテロ構造薄膜作製用多元 UHVスパッタ装置 他	仙台市青葉区片平 他	-	-	12,992	
工具器具備品	電子ビーム描画装置 他	仙台市青葉区荒巻字青葉 他	-	-	241,833	
合 計			123,682.08		339,579	

(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 2,599,826

(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)

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
	貸付信託 (みずほ信託銀行)	200	200	200	-	承継資産
	計	200	200	200	-	
貸借対照表計上額				200		

(5) 有価証券の明細

(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	第283回 北海道電力債	120,000	120,000	120,000	-	承継資産
	貸付信託 (住友信託銀行)	1,510	1,510	1,510	-	承継資産
	計	121,510	121,510	121,510	-	
貸借対照表 計上額				121,510		

(6)出資金の明細

該当ありません。

(7)長期貸付金の明細

該当ありません。

## (8)借入金の明細

(単位:千円)

区分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘要
(独)国立大学 財務・経営セン ター-借入金	(-) -	(-) 4,324,716	(-) -	(-) 4,324,716	(-) 1.39	(-) H42.3.18	
産業投資特別 会計借入金	(65,093) 9,916,455	(3,240,392) -	(65,093) 195,279	(3,240,392) 9,721,176	-	H 20. 3.29	
計	(65,093) 9,916,455	(3,240,392) 4,324,716	(65,093) 195,279	(3,240,392) 14,045,892			

( )は一年以内に返済予定の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

該当ありません。

(10) - 1 引当金の明細

該当ありません。

(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	当期増加額	期末残高	期首残高	当期増加額	期末残高	
未収附属病院収入	-	3,960,758	3,960,758	-	120,364	120,364	
その他未収金	-	189,468	189,468	-	7,131	7,131	
計	-	4,150,226	4,150,226	-	127,496	127,496	

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、同種の債権ごとに、過去の貸倒実績率により回収不能見込額を計上しております。

なお、国から承継した債権については、個別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

該当ありません。

(11) 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
(独)国立大学財務・経営センター-債務負担金	1	(千円) 47,364,887	-	(千円) -	1	(千円) 3,283,000	1	(千円) 44,081,887	(千円) -

## (12) 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	180,269,563	-	-	180,269,563	
	計	180,269,563	-	-	180,269,563	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	-	136,852	-	136,852	建物の取得による増
	運営費交付金	-	989	-	989	収蔵品の取得による増
	補助金等	-	195,279	-	195,279	国立大学法人施設整備資金貸付金の償還による増
	診療債権	-	2,864,982	-	2,864,982	国からの承継による増
	未完成工事	-	9,410,262	-	9,410,262	国からの承継による増
	無償譲与	-	307,284	-	307,284	国からの承継による増
	政府出資	-	-	44,464	44,464	特定資産の除却
	寄附金等	-	3,443	-	3,443	美術品の寄附受けによる増
	計	-	12,919,093	44,464	12,874,629	
	損益外減価償却累計額	-	8,733,481	8,071	8,725,409	
	差引計	-	4,185,612	36,393	4,149,219	

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) - 1 積立金の明細

該当ありません。

(13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(13) - 2 目的積立金の取崩しの明細

該当ありません。

## (14)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		467,274
備品費		123,593
印刷製本費		145,341
水道光熱費		331,267
旅費交通費		80,079
通信運搬費		17,564
賃借料		191,763
車両燃料費		1,380
福利厚生費		4
保守管理費		115,335
修繕費		274,966
損害保険料		6
広告宣伝費		11,818
行事費		17,179
諸会費		3,602
会議費		1,561
報酬・委託・手数料		200,950
奨学費		551,511
減価償却費		13,934
貸倒損失		5,850
雑費		103,370
		2,658,354
研究経費		
消耗品費		3,137,274
備品費		849,659
印刷製本費		136,071
水道光熱費		1,462,741
旅費交通費		921,085
通信運搬費		187,963
賃借料		1,855,431
車両燃料費		1,094
福利厚生費		1,108
保守管理費		625,013
修繕費		605,362
損害保険料		389
広告宣伝費		11,581
行事費		17,644
諸会費		53,598
会議費		13,279
報酬・委託・手数料		403,990
減価償却費		5,292,959
雑費		266,412
		15,842,662
診療経費		
材料費		
医薬品費	5,265,495	
診療材料費	2,799,472	
医療消耗器具備品費	91,266	8,156,234
委託費		
検査委託費	68,830	
給食委託費	627,226	

(単位:千円)

寝具委託費	57,460		
医事委託費	104,716		
清掃委託費	114,784		
保守委託費	152,155		
その他の委託費	378,956	1,504,129	
設備関係費			
減価償却費	3,315,504		
機器賃借料	740,805		
修繕費	347,954		
機器保守費	40,434	4,444,698	
研修費			
研修費	7,234	7,234	
経費			
消耗品費	203,552		
備品費	86,099		
印刷製本費	2,188		
水道光熱費	650,969		
旅費交通費	9,400		
通信運搬費	14,694		
賃借料	4,434		
福利厚生費	3		
保守費	7,601		
損害保険料	28,088		
諸会費	587		
報酬・委託・手数料	136,013		
職員被服費	787		
学用患者診療報酬負担額	129,288		
貸倒損失	48,487		
徴収不能引当金繰入額	120,364		
雑費	3,927	1,446,489	15,558,787
教育研究支援経費			
消耗品費		178,799	
備品費		5,812	
印刷製本費		12,655	
水道光熱費		123,059	
旅費交通費		8,282	
通信運搬費		7,453	
賃借料		1,561,663	
車両燃料費		203	
福利厚生費		276	
保守管理費		166,355	
修繕費		65,479	
損害保険料		16	
広告宣伝費		6,000	
行事費		6	
諸会費		128	
報酬・委託・手数料		54,815	
減価償却費		228,963	
雑費		82,385	2,502,357
受託研究費			5,394,940
受託事業費			1,997,077

(単位:千円)

役員人件費			
報酬		91,221	
賞与		33,589	
退職給付費用		114,401	
法定福利費		9,716	248,928
教員人件費			
教員(常勤)人件費			
給料	16,318,447		
賞与	6,086,760		
退職給付費用	2,371,922		
法定福利費	2,739,053	27,516,183	
教員(非常勤)人件費			
給料	1,190,896		
賞与	93,084		
退職給付費用	9,156		
法定福利費	46,396	1,339,534	28,855,718
職員人件費			
職員(常勤)人件費			
給料	10,870,072		
賞与	3,345,321		
退職給付費用	2,303,230		
法定福利費	1,762,816	18,281,441	
職員(非常勤)人件費			
給料	3,236,636		
賞与	215,629		
退職給付費用	24,068		
法定福利費	429,705	3,906,040	22,187,481
一般管理費			
消耗品費		565,924	
備品費		100,239	
印刷製本費		143,367	
水道光熱費		485,665	
旅費交通費		233,998	
通信運搬費		100,000	
賃借料		191,150	
車両燃料費		5,402	
福利厚生費		2,441	
保守管理費		688,991	
修繕費		869,165	
損害保険料		49,470	
広告宣伝費		11,882	
行事費		13,444	
諸会費		19,926	
会議費		6,359	
報酬・委託・手数料		599,905	
租税公課		134,700	
減価償却費		123,386	
貸倒引当金繰入額		7,131	
雑費		179,646	4,532,201

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 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	資本剰余金		小計
平成16年度	-	54,327,513	51,205,479	2,045,410	160,232	989	53,412,111	915,401
合計	-	54,327,513	51,205,479	2,045,410	160,232	989	53,412,111	915,401

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

業務等区分	平成16年度交付分	合計
一般業務	46,415,482	46,415,482
退職給付	4,789,996	4,789,996
合計	51,205,479	51,205,479

一般業務は、退職給付以外の業務で、収益化に期間進行基準を採用している業務です。

## (16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

## (16) - 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)	
総合研究棟(軸 )	1,303,095	1,299,060	-	4,035	
総合研究棟(仕上)	988,614	773,447	72,919	142,246	
総合研究棟	715,628	714,014	-	1,614	
病棟(軸 )	51,035	47,000	-	4,035	
病棟(仕上)	184,524	182,910	-	1,614	
基幹・環境整備	187,680	110,315	48,277	29,087	
営繕事業	140,910	-	15,655	125,254	
計	3,571,486	3,126,746	136,852	307,886	

(16) 運営費交付金以外の国等からの財源措置の明細

(16) - 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	
国立大学法人施 設整備資金貸付 金償還時補助金	195,279	-	-	195,279	-	-	
合 計	195,279	-	-	195,279	-	-	

(17) 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	(5,137)	(2)	(-)	(-)
	129,389	7	114,401	2
教職員	(5,904,068)	(2,260)	(38,311)	(469)
	41,395,563	4,946	4,675,152	416
合 計	(5,909,206)	(2,262)	(38,311)	(469)
	41,524,952	4,953	4,789,554	418

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並びに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。

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並びに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。

支給人員について

支給人員数は、年間平均支給人員数としております。

非常勤役員及び教職員について

非常勤の役員又は教職員は、外数として上段( )に記載しております。

受託研究及び受託事業に係る人件費

上記明細には、受託研究等に係る分として、報酬又は給与の金額には964,809千円、

退職給付の金額には、5,086千円を含めております。

## (18) 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	大学病院	合 計
業務費用	69,902,171	31,108,557	101,010,729
業務収益	71,274,575	31,873,003	103,147,579
運営費交付金収益	43,355,768	7,849,710	51,205,479
学生納付金収益	10,689,308	-	10,689,308
附属病院収益	-	21,848,082	21,848,082
外部資金	9,909,218	1,092,061	11,001,279
その他	7,320,280	1,083,148	8,403,429
業務損益	1,372,404	764,445	2,136,850
帰属資産	278,723,287	41,833,302	320,556,590

セグメントは、組織及び業務形態により、教育研究部門等と大学病院に区分しております。

各セグメントにおける損益外減価償却累計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	大学病院	合 計
損益外減価償却累計額	8,200,526	524,883	8,725,409
引当外退職給付増加見積額	1,702,457	257,237	1,959,695

(19) 寄附金の明細

区 分	当期受入(千円)	件数(件)	摘 要
教育研究部門等	8,367,474	2,950	
大学病院	1,764,822	982	
合 計	10,132,296	3,932	

当期受入には、国からの承継分として、6,540,558千円(1,286件)を含めております。

(20) 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	-	4,110,100	3,964,977	145,122
大学病院	-	419,407	413,792	5,615
合 計	-	4,529,508	4,378,770	150,737

(21) 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	-	1,623,851	1,429,060	194,791
大学病院	-	50,751	44,459	6,292
合 計	-	1,674,603	1,473,519	201,083

(22) 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
教育研究部門等	-	2,204,770	2,203,440	1,330
大学病院	-	18,101	18,101	-
合 計	-	2,222,871	2,221,541	1,330

(23)上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金の明細

(単位:千円)

現金	21,574
普通預金	21,202,525
定期預金	3,003,000
郵便振替貯金	566,571
計	24,793,672

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
(独)国立大学財務・経営センター債務負担金	(3,283,000) 47,364,887	(3,381,749)	(3,283,000) 3,283,000	(3,381,749) 44,081,887	2.58	H40.9	
計	(3,283,000) 47,364,887	(3,381,749)	(3,283,000) 3,283,000	(3,381,749) 44,081,887			

( )は一年以内に返済予定の分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

名称	業務の概要	当法人との関係	役員の氏名(平成17年3月31日現在) (括弧書きは当法人での経験職名(*は現職))
財団法人長陵医学振興会	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し、次の事業を行う。 (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	関連公益法人	会長 菅村 和夫 (*研究科長)
			理事長 山本 敏行 (学部長)
			副理事長 久道 茂 (研究科長)
			常任理事 伊藤 恒敏
			理事 帯刀 益夫 (*研究所長)
			理事 加藤 秀郎
			理事 鎌田 宏
			理事 佐々木 毅
			理事 佐藤 洋
			理事 平 則夫 (学部長)
			理事 千田 典男
			理事 幕田 圭一
			理事 松野 正紀 (*副研究科長)
			理事 師 研也
			理事 山浦 正井
理事 山田 章吾 (病院長)			
理事 吉永 馨 (学部長)			
財団法人青葉工学振興会	産・学・官の緊密かつ適正な連携のもとに、工学の振興に必要な教育研究への援助並びに試験研究を行い、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し、これを達成するために、次の事業を行なう。 (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)その他目的を達成するために必要な事業	関連公益法人	会長 吉本 高志 (*総長)
			理事長 斉藤 正三郎 (研究科長)
			常任理事 太田 照和
			常任理事 庄子 哲雄 (*副研究科長)
			常任理事 丸岡 章 (*研究科長)
			理事 柿崎 征英
			理事 井口 泰孝 (*研究科長)
			理事 猪岡 光 (研究科長)
			理事 中鉢 憲賢
			理事 新妻 弘明 (*研究科長)
			理事 野池 達也 (副研究科長)
			理事 宮城 光信 (研究科長)
			理事 山田 宗慶 (*副研究科長)
			理事 四ツ柳 隆夫 (研究科長)
			監事 阿座上 竹四
監事 松本 繁			

財団法人辛酉会	<p>東北大学病院の来院患者並びに医学部及び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>(1)患者の福祉援助 (2)医学の研究の助成 (3)職員及び学生の福利厚生 (4)食事及び必需品の供給並びに役務の提供 (5)職員の学事研修等に関する便宜供与 (6)保険調剤に関する業務 (7)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 吉永 馨 (医学部長)</p> <p>常務理事 猿橋 春夫 (事務部長)</p> <p>理事 菅井 勇行</p> <p>理事 平 則夫 (医学部長)</p> <p>理事 高橋 貞子 (看護部長)</p> <p>監事 遠藤 輝之</p> <p>監事 森 繁</p>
財団法人電気磁気材料研究所	<p>電気磁気材料に関する調査研究を行い、もって学術文化の向上発展に寄与することを目的とし、これを達成するため、次の事業を行う。</p> <p>(1)電気磁気材料に関する調査及び研究 (2)電気磁気材料に関する調査及び研究の受託 (3)電気磁気材料に関する試作及び工業化試験 (4)電気磁気材料に関する試作及び工業化試験の受託 (5)その他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 増本 剛</p> <p>会長・理事 新川 文彦</p> <p>専務理事・研究所長 増本 健 (研究所長)</p> <p>理事 一色 実</p> <p>理事 佐田 岳夫</p> <p>理事 藤森 啓安 (研究所長)</p> <p>理事 早稲田 嘉夫 (*理事)</p> <p>理事 菊地 秀夫</p> <p>理事 柴田 純一</p>
財団法人機器研究会	<p>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復旧を図り、もって産業文化の進歩発達に寄与することを目的とし、これを達成するため次の事業を行う。</p> <p>(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的研究などの受託 (4)その他目的を達成するために必要な事業</p>	関連公益法人	<p>理事長 谷 順二 (所長)</p> <p>常務理事 井小萩 利明 (*所長)</p> <p>常務理事 南部 健一 (*副研究所長)</p> <p>理事 小濱 泰昭</p> <p>理事 圓山 重直</p> <p>監事 神山 新一</p> <p>監事 上條 謙二郎</p>
財団法人電気通信工学振興会	<p>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し、次の事業を行う。</p> <p>(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</p>	関連公益法人	<p>会長 吉本 高志 (*総長)</p> <p>理事長 中村 信良</p> <p>常任理事 荒井 賢一</p> <p>常任理事 白鳥 則郎 (*副研究科長)</p> <p>常任理事 阿部 健一</p> <p>理事 伊藤 弘昌 (*研究所長)</p> <p>理事 菅原 剛彦</p> <p>理事 舩岡 富士雄</p> <p>理事 高橋 研</p> <p>理事 丸岡 章 (*研究科長)</p> <p>理事 犬竹 正明</p> <p>理事 根元 義章 (*シナジーセンター長)</p> <p>理事 杉浦 行</p> <p>理事 矢野 雅文 (*副研究所長)</p> <p>監事 坪内 和夫 (*IT21センター長)</p> <p>監事 荒井 完 (事務部長)</p>

財団法人素材工学研究会	素材工学に関する研究を助成し、その進歩発展を図ることを目的とし、この目的を達成するために次の事業を行う。 (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 (*理事)
			常務理事	八木 順一郎
			常務理事	板垣 乙未生
			常務理事	齋藤 文良 (*副所長)
			理事	矢澤 彬 (所長)
			理事	大森 康男 (所長)
			理事	奥野 嘉男
			理事	日野 隆
			理事	中西 八郎 (*所長)
			監事	南部 松夫 (所長)
監事	秋葉 健一			

(2) 関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

法人名	貸借対照表			収支計算書			備考
	資産	負債	正味財産	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	462,648	-	462,648	129,003	135,053	6,049	
財団法人青葉工学振興会	845,135	501,654	343,480	576,322	672,724	96,402	
財団法人辛酉会	752,624	120,778	631,846	1,133,442	1,074,935	58,506	
財団法人電気磁気材料研究所	8,726,739	187,036	8,539,702	3,851,567	3,862,829	11,261	
財団法人機器研究会	52,886	2,212	50,673	17,800	17,707	92	
財団法人電気通信工学振興会	283,621	38,245	245,375	128,200	131,577	3,377	
財団法人素材工学研究会	11,819	-	11,819	1,026	2,590	1,563	

(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・負担金等はありません。

(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					事業収入	左のうち当法人の発注等に係る金額	事業収入に占める割合(%)
	債権の明細		債務の明細		債務保証の明細			
	科目	金額	科目	金額				
財団法人民院医学振興会		-		-	該当無し	129,003	-	-
財団法人青葉工学振興会		-		-	該当無し	458,320	-	-
財団法人辛酉会		-		-	該当無し	1,131,235	7,540	0.67%
財団法人電気磁気材料研究所		-		-	該当無し	91,226	-	-
財団法人機器研究会		-		-	該当無し	15,980	-	-
財団法人電気通信工学振興会	光熱水料	13		-	該当無し	125,861	-	-
財団法人素材工学研究会		-		-	該当無し	1,026	-	-