

令和元事業年度

財 務 諸 表

第 1 6 期

自：平成31年4月 1日

至：令和 2年3月31日

国立大学法人新潟大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	4
利益の処分に関する書類（案）	5
国立大学法人等業務実施コスト計算書	6
重要な会計方針	7
注記事項	10
附属明細書	別紙

貸借対照表

(令和2年3月31日)

(単位:円)

資産の部		
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地	49,000,813,613	
減損損失累計額	<u>△53,726,100</u>	48,947,087,513
建物	86,498,217,121	
減価償却累計額	<u>△48,877,965,282</u>	
減損損失累計額	<u>△148,205,286</u>	37,472,046,553
構築物	4,809,523,615	
減価償却累計額	<u>△3,106,216,514</u>	1,703,307,101
機械装置	328,270,600	
減価償却累計額	<u>△311,405,264</u>	16,865,336
工具器具備品	39,854,968,826	
減価償却累計額	<u>△33,367,631,175</u>	6,487,337,651
図書		5,818,067,777
美術品・収藏品		125,172,143
船舶	27,058,820	
減価償却累計額	<u>△26,679,637</u>	379,183
車両運搬具	187,330,066	
減価償却累計額	<u>△153,810,103</u>	33,519,963
建設仮勘定		<u>297,198,600</u>
有形固定資産合計		<u>100,900,981,820</u>
2 無形固定資産		
特許権		36,017,156
電話加入権		2,550,000
ソフトウェア		31,530,487
特許権仮勘定		47,051,758
商標権仮勘定		<u>163,000</u>
無形固定資産合計		<u>117,312,401</u>
3 投資その他の資産		
投資有価証券		2,002,804,285
預託金		490,330
長期貸付金		14,735,000
長期前払費用		<u>4,747,376</u>
投資その他の資産合計		<u>2,022,776,991</u>
固定資産合計		<u>103,041,071,212</u>
II 流動資産		
現金及び預金		9,937,706,765
未収学生納付金収入	124,594,600	
徴収不能引当金	<u>△4,933,300</u>	119,661,300
未収附属病院収入	5,690,710,716	
徴収不能引当金	<u>△10,124,606</u>	5,680,586,110
その他未収入金		1,092,868,698
有価証券		499,967,586
たな卸資産		12,610,657
医薬品及び診療材料		391,034,394
貸付金		3,697,500
前渡金		1,422,841
前払費用		28,042,936
未収収益		2,082,687
その他流動資産		<u>67,277,110</u>
流動資産合計		<u>17,836,958,584</u>
資産合計		<u>120,878,029,796</u>

(単位:円)

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	5,751,417,905	
資産見返補助金等	1,491,186,482	
資産見返寄附金	1,399,742,492	
資産見返物品受贈額	4,927,358,968	
建設仮勘定見返運営費交付金	55,971,040	
建設仮勘定見返施設費	179,984,960	13,805,661,847
大学改革支援・学位授与機構債務負担金		3,374,529,052
長期借入金		12,965,785,000
退職給付引当金		195,743,624
長期未払金		1,646,982,385
資産除去債務		164,764,574
その他固定負債		21,000,000
固定負債合計		<u>32,174,466,482</u>
II 流動負債		
運営費交付金債務	2,219,811,028	
寄附金債務	3,740,543,949	
前受受託研究費	163,062,151	
前受共同研究費	278,223,593	
前受受託事業費等	9,179,037	
前受金	178,602,993	
預り科学研究費補助金等	360,764,151	
預り助成金	234,513,388	
預り金	478,354,311	
一年以内返済予定大学改革支援・学位授与機構債務負担金	885,205,152	
一年以内返済予定長期借入金	1,149,061,000	
未払金	6,979,201,609	
未払費用	14,316,938	
未払消費税等	39,745,100	
賞与引当金	1,207,260	
資産除去債務	9,305,296	
流動負債合計		<u>16,741,096,956</u>
負債合計		48,915,563,438
純資産の部		
I 資本金		
政府出資金	65,290,687,146	
資本金合計		65,290,687,146
II 資本剰余金		
資本剰余金	32,812,768,778	
損益外減価償却累計額(△)	△32,636,825,093	
損益外減損損失累計額(△)	△188,732,323	
損益外利息費用累計額(△)	△37,287,168	
資本剰余金合計		△ 50,075,806
III 利益剰余金		
前中期目標期間繰越積立金	2,266,107,530	
教育・研究・診療等事業充実積立金	40,815,010	
積立金	2,731,199,885	
当期末処分利益	1,683,732,593	
(うち当期総利益)	(1,683,732,593)	
利益剰余金合計		<u>6,721,855,018</u>
純資産合計		<u>71,962,466,358</u>
負債純資産合計		<u>120,878,029,796</u>

損益計算書

(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

経常費用			
業務費			
教育経費		3,042,775,467	
研究経費		2,541,913,298	
診療経費			
材料費	13,405,945,766		
委託費	2,926,230,183		
設備関係費	4,059,503,736		
研修費	15,626,422		
経費	<u>1,088,246,994</u>	21,495,553,101	
教育研究支援経費		678,314,419	
受託研究費		1,624,479,101	
共同研究費		421,707,704	
受託事業費等		182,895,369	
役員人件費		271,506,789	
教員人件費			
常勤教員給与	12,170,955,167		
非常勤教員給与	<u>3,059,319,317</u>	15,230,274,484	
職員人件費			
常勤職員給与	8,376,449,854		
非常勤職員給与	<u>4,359,829,003</u>	<u>12,736,278,857</u>	58,225,698,589
一般管理費			1,526,539,028
財務費用			
支払利息		179,556,156	
為替差損		<u>1,544,818</u>	181,100,974
雑損			<u>28,069,607</u>
経常費用合計			<u>59,961,408,198</u>
経常収益			
運営費交付金収益		15,559,549,553	
授業料収益		6,228,271,711	
入学金収益		895,985,100	
検定料収益		169,447,200	
附属病院収益		31,001,848,551	
受託研究収益		1,933,936,357	
共同研究収益		472,910,980	
受託事業等収益		183,717,098	
補助金等収益		644,263,884	
寄附金収益		1,384,243,405	
施設費収益		213,432,605	
資産見返運営費交付金等戻入		1,271,968,343	
資産見返補助金等戻入		201,962,305	
資産見返寄附金戻入		323,161,617	
資産見返物品受贈額戻入		110,669,749	
財務収益			
受取利息		<u>1,098,143</u>	1,098,143
雑益			
財産貸付料収入	304,162,837		
講習料	20,486,570		
著作権・特許料収入	7,704,724		
手数料収入	580,275		
物品等売却収入	31,715,052		
あゆみ保育園保育料収入	19,676,590		
研究関連収入	414,780,609		
その他雑益	<u>274,456,827</u>	<u>1,073,563,484</u>	
経常収益合計			<u>61,670,030,085</u>
経常利益			<u>1,708,621,887</u>
臨時損失			
固定資産除却損		<u>58,214,220</u>	58,214,220
臨時利益			
固定資産売却益		<u>17,739</u>	<u>17,739</u>
当期純利益			<u>1,650,425,406</u>
目的積立金取崩額			<u>33,307,187</u>
当期総利益			<u><u>1,683,732,593</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位: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	△ 24,109,983,520
	人件費支出	△ 28,454,524,366
	その他の業務支出	△ 1,342,080,512
	運営費交付金収入	16,315,848,000
	授業料収入	5,628,081,669
	入学金収入	793,574,900
	検定料収入	168,748,400
	附属病院収入	30,670,773,586
	受託研究収入	1,844,643,241
	共同研究収入	483,742,713
	受託事業等収入	178,482,900
	補助金等収入	564,517,604
	補助金等の精算による返還金の支出	△ 8,748,945
	寄附金収入	1,479,095,489
	寄附金の移し替え及び返還による支出	△ 470,000
	預り科学研究費補助金等の増加	3,628,069
	預り金の増加	89,992,248
	その他収入	1,141,987,178
	業務活動によるキャッシュ・フロー	5,447,308,654
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	△ 498,934,000
	有価証券の償還による収入	500,000,000
	有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出	△ 2,788,212,181
	有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入	30,000
	定期預金の預入による支出	△ 15,100,000,000
	定期預金の払戻による収入	14,100,000,000
	施設費による収入	1,517,409,680
	資産除去債務の履行による支出	△ 4,549,184
	小計	△ 2,274,255,685
	利息及び配当金の受取額	12,811,697
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,261,443,988
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入金の返済による支出	△ 1,247,879,000
	大学改革支援・学位授与機構債務負担金の返済支出	△ 936,182,225
	未払金(リース債務)の支払額	△ 907,038,538
	小計	△ 3,091,099,763
	利息の支払額	△ 182,920,913
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 3,274,020,676
IV	資金増加額	△ 88,156,010
V	資金期首残高	6,482,793,393
VI	資金期末残高	6,394,637,383

利益の処分に関する書類(案)

(令和2年6月30日)

(単位:円)

I	当期末処分利益			<u>1,683,732,593</u>
	当期総利益	1,683,732,593		
II	利益処分額			
	積立金	1,191,244,432		
	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ようとする額			
	教育・研究・診療等事業充実積立金	<u>492,488,161</u>	<u>492,488,161</u>	<u>1,683,732,593</u>

国立大学法人等業務実施コスト計算書
(平成31年4月1日～令和2年3月31日)

(単位:円)

I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	58,225,698,589	
一般管理費	1,526,539,028	
財務費用	181,100,974	
雑損	28,069,607	
臨時損失	58,214,220	60,019,622,418
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	△6,228,271,711	
入学金収益	△895,985,100	
検定料収益	△169,447,200	
附属病院収益	△31,001,848,551	
受託研究収益	△1,933,936,357	
共同研究収益	△472,910,980	
受託事業等収益	△183,717,098	
寄附金収益	△1,384,243,405	
資産見返授業料戻入	△214,897,171	
資産見返寄附金戻入	△323,161,617	
財務収益	△1,098,143	
雑益	△658,782,875	
臨時利益	△17,739	△43,468,317,947
業務費用合計		16,551,304,471
II 損益外減価償却相当額		1,852,586,795
III 損益外減損損失相当額		6,909,822
IV 損益外有価証券損益相当額(確定)		0
V 損益外有価証券損益相当額(その他)		0
VI 損益外利息費用相当額		△106,479
VII 損益外除売却差額相当額		169,611,029
VIII 引当外賞与増加見積額		21,246,224
IX 引当外退職給付増加見積額		662,539,699
X 機会費用		
国又は地方公共団体の無償又は減額された 使用料による貸借取引の機会費用	16,297,636	
政府出資の機会費用	3,247,654	
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	0	19,545,290
XI 国立大学法人等業務実施コスト		<u>19,283,636,851</u>

【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、退職一時金については費用進行基準を採用しております。

また、「基幹運営費交付金（機能強化経費）」及び「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、「法人内予算におけるプロジェクト事業」に充当される運営費交付金の一部については、学長の指定に従い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す。

建	物	5～47年				
構	築	物	4～60年			
機	械	装	置	5～17年		
工	具	器	具	備	品	1～20年
船	舶	2～5年				
車	両	運	搬	具	3～9年	

なお、受託研究等収入によって購入した固定資産については、研究期間を耐用年数としております。

また、特定の償却資産（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90）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. 引当金及び見積額の計上基準

(1) 賞与引当金

運営費交付金による財源措置がなされない教職員の賞与の支給に備えるため、当該教職員に対する賞与支給見込額のうち、当事業年度に帰属する額を計上しております。

運営費交付金による財源措置がなされる教職員の賞与については、賞与引当金は計上していません。

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。

(2) 退職給付引当金

運営費交付金による財源措置がなされない教職員の退職一時金の支給に備えるため、期末要支給額にて退職給付引当金を計上しております。

運営費交付金による財源措置がなされる教職員等の退職一時金については、退職給付に係る引当金は計上していません。

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、国立大学法人会計基準第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おります。

(3) 徴収不能引当金

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貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

4. 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）を採用しております。

(2) その他有価証券

移動平均法による原価法を採用しております。

5. たな卸資産の評価基準及び評価方法

(1) 評価基準

低価法を採用しております。

(2) 評価方法

移動平均法を採用しております。ただし、一部のたな卸資産については、最終仕入原価法を適用しております。

6. 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。

7. 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貸借取引の機会費用の計算方法
近隣の地代や賃借料及び地方公共団体の条例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

「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算定に係る利回りについて（通知）」（令和2年4月10日付け2文科高第53号）に基づき、0.005%で計算しております。

8. 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。

9. 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。

【重要な会計方針の変更】

該当ありません。

【表示方法の変更】

該当ありません。

【会計上の見積りの変更】

該当ありません。

【重要な後発事象】

該当ありません。

【貸借対照表に関する注記】

1. 債務保証の総額

独立行政法人大学改革支援・学位授与機構に対する債務保証額 4,259,734,204 円

2. 担保に供している資産及び対応する債務残高

担保に供している資産	土地	6,165,497,942 円
	建物	14,086,560,641 円
担保されている債務	長期借入金	14,114,846,000 円
	(うち、1年以内返済予定額)	1,149,061,000 円)

3. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額

13,609,386,026 円

4. 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額

1,474,877,844 円

5. リース期間の中途において契約を解除することができないオペレーティング・リース取引の未経過リース料

(1) 貸借対照表日以後一年以内のリース期間に係る未経過リース料	1,580,472 円
(2) 貸借対照表日以後一年を超えるリース期間に係る未経過リース料	3,947,616 円

6. P F I に類似する取引のサービス部分に係る対価の支払予定額

(1) 貸借対照表日以後一年以内の P F I に類似する取引期間に係る支払予定額	1,013,363 円
(2) 貸借対照表日以後一年を超える P F I に類似する取引期間に係る支払予定額	33,440,979 円

なお、サービス部分の支払額は、物価変動等に伴い改定されることがあります。

7. 重要な債務負担行為

(1) 当事業年度契約済で翌期以降に支出を伴うもの	
契約件数	29 件
契約金額	4,071,556,759 円
(うち、翌期以降に支出する金額)	2,990,017,097 円)
(2) 前事業年度以前に契約済で翌期以降に支出を伴うもの	
契約件数	27 件
契約金額	9,332,510,642 円
(うち、翌期以降に支出する金額)	4,759,503,536 円)

8. 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

(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	33,143,906,617 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計	28,004,063,617 円
利益剰余金に与える影響額（差引き）	5,139,843,000 円
(2) 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	1,209,723,669 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	151,499,089 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、国からの出資ではなく譲与としたことによるもの	443,165,154 円
合計	6,944,230,912 円

【損益計算書に関する注記】

1. 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

(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	2,184,061,225 円
当該借入金により取得した資産の減価償却費	1,253,040,880 円
当期総利益に与える影響額（差引き）	931,020,345 円

(2) 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

	0 円
合計	931,020,345 円

【キャッシュ・フロー計算書に関する注記】

1. 資金期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金	9,937,706,765 円
定期預金	<u>△ 3,543,069,382 円</u>
資金期末残高	<u>6,394,637,383 円</u>

2. 重要な非資金取引

(1) ファイナンス・リースによる固定資産の取得	65,689,909 円
(2) 現物寄附による有形固定資産の取得	31,556,116 円
(3) 現物寄附による少額等資産の取得	9,941,794 円

【国立大学法人等業務実施コスト計算書に関する注記】

1. 引当外退職給付増加見積額のうち、国又は地方公共団体からの出向職員に係る額

△31,459,661 円

【固定資産の減損に関する注記】

1. 減損を認識した固定資産に関する事項

(1) 廃止職員宿舎

① 減損を認識した固定資産の概要

名称	用途	種類	場所	帳簿価額
五十嵐地区 職員宿舎 RA 棟	職員宿舎	建物	新潟県新潟市西区 五十嵐二の町	10,340,240 円
五十嵐地区 職員宿舎 RB 棟				10,406,530 円
五十嵐地区 職員宿舎 RC 棟				6,432,157 円
西大畑町 職員宿舎 RA 棟			新潟県新潟市中央 区西大畑町	1,489,360 円
西大畑町 職員宿舎 RB 棟				1,257,766 円

② 減損の認識に至った経緯

平成 27 年度に「新潟大学職員宿舎の運営方針」を定め、平成 27 年度末で職員宿舎としての用途を廃止することを決定しました。現入居者には令和 2 年度末までの退去を求めており、現在も建物等の維持管理を行っているため、直ちに使用を停止するものではありませんが、入居戸数の減少により稼働率が著しく低下しております。

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内訳

名称	減損額	損益計算書に計上した金額	損益計算書に計上していない金額	摘要
五十嵐地区 職員宿舎 RA 棟	1,478,654 円	—	1,478,654 円	(注 1)
五十嵐地区 職員宿舎 RB 棟	1,300,816 円	—	1,300,816 円	(注 2)
五十嵐地区 職員宿舎 RC 棟	3,859,289 円	—	3,859,289 円	(注 1)
西大畑町 職員宿舎 RA 棟	271,063 円	—	271,063 円	(注 3)
西大畑町 職員宿舎 RB 棟	343,367 円	—	343,367 円	(注 3)

(注 1) 損益計算書に計上していない金額については、資本剰余金から控除しております。

(注 2) 損益計算書に計上していない金額のうち、1,080,551 円を資本剰余金から控除し、220,265 円について資産見返負債を減額しております。

(注 3) 損益計算書に計上していない金額については、資産見返負債を減額しております。

④ 回収可能サービス価額

廃止後の処分方法が決定していないため、回収可能サービス価額として使用価値相当額を採用しております。ただし、減価償却後再調達価格を算出することが困難であるため、当該資産の帳簿価額に、当該資産につき使用が想定されていない部分以外の割合を乗じて算出しております。

2. 減損の兆候が認められた固定資産に関する事項

(1) 好山寮敷地

① 減損の兆候が認められた固定資産の概要

名称	用途	種類	場所	数量	帳簿価額
好山寮敷地	宿泊施設敷地	土地	新潟県妙高市 大字関川コクハ平	3,286.78 m ²	7,408,000 円

② 認められた減損の兆候

平成 19 年度に宿泊施設設置計画を中止したことに伴い、平成 21 年度に使用しないという決定を行いました。売却に至らない状況が継続しております。

③ 減損を認識するには至らなかった根拠

当該資産の回収可能サービス価額（正味売却額）として、都道府県地価調査等を参考として評価額を算出したところ、帳簿価額を上回っております。

(2) 電話加入権

① 減損の兆候が認められた固定資産の概要

種類	数量	帳簿価額
電話加入権	255 回線	2,550,000 円

② 認められた減損の兆候

国税庁が公示している財産評価基準における電話加入権の標準価額は年々下落傾向にあり、取得時と比較して 50%以上下落しております。

③ 減損を認識するには至らなかった根拠

当該資産の回収可能サービス価額（使用価値相当額）として、日本電信電話株式会社が公示している施設設置負担金により算出したところ、1 回線当たり 39,600 円であり、帳簿価額を上回っております。

3. 翌事業年度以降の特定の日以後使用しないという決定を行った固定資産に関する事項

(1) 廃止職員宿舎

① 使用しないという決定を行った固定資産の概要

名称	用途	種類	場所	使用しなくなる日
五十嵐地区 職員宿舎 RA 棟	職員宿舎	建物	新潟県新潟市西区 五十嵐二の町	令和3年3月
五十嵐地区 職員宿舎 RB 棟				
五十嵐地区 職員宿舎 RC 棟				
西大畑町 職員宿舎 RA 棟			新潟県新潟市中央区 西大畑町	
西大畑町 職員宿舎 RB 棟				

② 使用しないという決定を行った経緯及び理由

平成27年度に「新潟大学職員宿舎の運営方針」を定め、平成27年度末で職員宿舎としての用途を廃止することを決定しました。現入居者には令和2年度末までの退去を求めています。

③ 将来の使用しなくなる日における帳簿価額、回収可能サービス価額及び減損額の見込額

名称	帳簿価額	回収可能 サービス価額	減損額
五十嵐地区 職員宿舎 RA 棟	7,960,410 円	13 円	7,960,397 円
五十嵐地区 職員宿舎 RB 棟	8,232,344 円	10 円	8,232,334 円
五十嵐地区 職員宿舎 RC 棟	2,342,764 円	13 円	2,342,751 円
西大畑町 職員宿舎 RA 棟	1,116,063 円	8 円	1,116,055 円
西大畑町 職員宿舎 RB 棟	795,132 円	14 円	795,118 円

【賃貸等不動産の時価等に関する注記】

当法人は、新潟市西区五十嵐キャンパスにおいて、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ことから、注記を省略しております。

【金融商品の時価等に関する注記】

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独立行政法人大学改革支援・学位授与機構からの借入り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通則法第47条の規定及び国立大学法人法第34条の3第2項の規定に基づき、社債を保有しております。当該運用資産は、金利や為替の変動による市場リスクや信用リスク等を包含しておりますが、資金運用管理規程に基づき適切なリスク管理を実施し、資金の運用状況や管理運用業務の実施状況を資金管理委員会に報告しております。また、取引関係の維持・強化を目的として株式を保有しており、市場価格の変動リスク、発行体の信用リスクに晒されております。発行体の信用リスクに関しては、毎期末決算時において財務諸表を徴取し、実質価額や発行体(取引先企業)の財務状況等を把握しております。なお、未収附属病院収入は、債権管理細則に沿ってリスク管理を行っております。

大学改革支援・学位授与機構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、次のとおりです。なお、時価を把握することが極めて困難と認められるものは、次表には含めておりません((注2)参照)。

(単位: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 満期保有目的の債券	2,501,689,771	2,503,520,000	1,830,229
(2) 現金及び預金	9,937,706,765	9,937,706,765	—
(3) 未収附属病院収入 徴収不能引当金(*2)	5,690,710,716 △3,615,836		
	5,687,094,880	5,687,094,880	—
(4) 大学改革支援・学位授与 機構債務負担金(*3)	(4,259,734,204)	(4,394,998,008)	(135,263,804)
(5) 長期借入金(*3)	(14,114,846,000)	(14,639,619,710)	(524,773,710)
(6) 長期未払金(*4)	(2,476,480,176)	(2,507,291,202)	(30,811,026)
(7) 未払金	(6,149,703,818)	(6,149,703,818)	—

(*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。

(*3) 一年以内返済予定(流動負債に計上)のものを含んでおります。

(*4) リース債務であり、一年以内返済予定(流動負債の未払金に計上)のものを含んでおります。

(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

満期保有目的の債券の時価については、取引所の価格又は取引金融機関から提示された価格によっております。

(2) 現金及び預金

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。

(3) 未収附属病院収入

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) 大学改革支援・学位授与機構債務負担金、(5) 長期借入金及び(6) 長期未払金

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又はリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しております。

(7) 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。

(注2) 非上場株式(貸借対照表計上額1,082,100円)は、市場価格がなく、かつ将来キャッシュ・フローを見積ることなどができず、時価を把握することが極めて困難と認められるため、「(1)投資有価証券及び有価証券」には含めておりません。

【退職給付に関する注記】

1. 採用している退職給付制度の概要

当法人は、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おります。当該制度では、給与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おります。

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	175,310,539 円
退職給付費用	43,802,448 円
退職給付の支払額	<u>△ 23,369,363 円</u>
期末における退職給付引当金	<u>195,743,624 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	43,802,448 円
----------------	--------------

【資産除去債務に関する注記】

1. 資産除去債務の内容について

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に係る義務、フロン排出抑制法に基づく建物のフロン除去に係る義務、放射線障害予防法に基づく除却時の費用負担に係る義務を資産除去債務として計上しております。

2. 支出発生までの見込期間、適用した割引率等の前提条件

使用見込期間を5年～47年と見積もり、割引率は0.495%～2.319%を使用し資産除去債務額を計算しております。

3. 資産除去債務の期中における増減内容

期首残高	179,820,730 円
有形固定資産の取得に伴う増加	0 円
時の経過による調整額	2,394,183 円
資産除去債務の履行に伴う減少	8,145,043 円
その他増減額 (△は減少)	<u>0 円</u>
期末残高	<u>174,069,870 円</u>

4. 見積りを変更した資産除去債務の概要及び影響額

該当ありません。

5. 貸借対照表に計上していない資産除去債務の概要及びその理由

該当ありません。

附 属 明 细 书

附属明細書目次

1. 固定資産の取得及び処分、減価償却費並びに減損損失の明細	1
2. たな卸資産の明細	2
3. 無償使用国有財産等の明細	2
4. P F I の明細	3
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	3
5-2. 投資その他の資産として計上された有価証券	3
6. 出資金の明細	4
7. 長期貸付金の明細	4
8. 借入金の明細	4
9. 国立大学法人等債の明細	4
10. 引当金の明細	
10-1. 引当金の明細	5
10-2. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	5
10-3. 退職給付引当金の明細	5
11. 資産除去債務の明細	6
12. 保証債務の明細	6
13. 資本金及び資本剰余金の明細	7
14. 積立金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	8
14-2. 目的積立金の取崩しの明細	8
15. 業務費及び一般管理費の明細	9
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	13
16-2. 運営費交付金収益	13
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	13
17-2. 補助金等の明細	14
18. 役員及び教職員の給与の明細	15
19. 開示すべきセグメント情報	16
20. 寄附金債務の明細及び寄附金の受入額の明細	
20-1. 寄附金債務の明細	19
20-2. 寄附金受入額の明細	19
21. 受託研究の明細	20
22. 共同研究の明細	20
23. 受託事業等の明細	20
24. 科学研究費補助金等の明細	21
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	22
25-2. 未収附属病院収入の明細	22
25-3. 未払金の明細	22
25-4. 預り助成金の明細	23
25-5. 助成金受入額の明細	23
26. 関連公益法人等に関する明細	
26-1. 関連公益法人等の概要	24
26-2. 関連公益法人等の財務状況	24
26-3. 関連公益法人等の基本財産等の状況	24
26-4. 関連公益法人等との取引の状況	25

(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90 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: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	47,918,043,422	1,075,530,740	844,670,863	48,148,903,299	27,730,742,585	1,701,196,845	135,006,223	0	6,418,494	20,283,154,491		
	構築物	2,436,655,115	121,912,090	1,302,507	2,557,264,698	1,962,230,408	69,290,652	0	0	0	595,034,290		
	機械装置	316,825,600	0	0	316,825,600	299,960,265	2,529,800	0	0	0	16,865,335		
	工具器具備品	2,755,973,093	3,649,355	27,614,532	2,732,007,916	2,660,190,909	81,879,577	0	0	0	71,817,007		
	図書	41,001	0	0	41,001	0	0	0	0	0	41,001		
	船	20,031,000	0	0	20,031,000	20,030,988	0	0	0	0	12		
	車両運搬具	5,460,000	0	0	5,460,000	5,459,999	0	0	0	0	1		
	計	53,453,029,231	1,201,092,185	873,587,902	53,780,533,514	32,678,615,154	1,854,896,874	135,006,223	0	6,418,494	20,966,912,137		
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	37,418,620,544	983,272,356	52,579,078	38,349,313,822	21,147,222,697	1,418,359,016	13,199,063	0	834,695	17,188,892,062		
	構築物	2,178,343,057	76,497,710	2,581,850	2,252,258,917	1,143,986,106	91,733,277	0	0	0	1,108,272,811		
	機械装置	11,445,000	0	0	11,445,000	11,444,999	0	0	0	0	1		
	工具器具備品	35,998,236,569	2,134,356,736	1,009,632,395	37,122,960,910	30,707,440,266	2,818,425,242	0	0	0	6,415,520,644		
	図書	5,906,125,144	29,500,399	117,598,767	5,818,026,776	0	0	0	0	0	5,818,026,776		
	船	6,377,820	650,000	0	7,027,820	6,648,649	270,833	0	0	0	379,171		
	車両運搬具	178,795,787	5,459,509	2,385,230	181,870,066	148,350,104	8,320,866	0	0	0	33,519,962		
	計	81,697,943,921	3,229,736,710	1,184,777,320	83,742,903,311	53,165,092,821	4,337,109,234	13,199,063	0	834,695	30,564,611,427		
非償却資産	土地	49,000,813,613	0	0	49,000,813,613	0	0	53,726,100	0	0	48,947,087,513		
	美術品・收藏品	121,682,141	3,490,002	0	125,172,143	0	0	0	0	0	125,172,143		
	建設仮勘定	186,605,280	2,903,451,573	2,792,858,253	297,198,600	0	0	0	0	0	297,198,600		
	計	49,309,101,034	2,906,941,575	2,792,858,253	49,423,184,356	0	0	53,726,100	0	0	49,369,458,256		
有形固定資産 合計	土地	49,000,813,613	0	0	49,000,813,613	0	0	53,726,100	0	0	48,947,087,513		
	建物	85,336,663,966	2,058,803,096	897,249,941	86,498,217,121	48,877,965,282	3,119,555,861	148,205,286	0	7,253,189	37,472,046,553		
	構築物	4,614,998,172	198,409,800	3,884,357	4,809,523,615	3,106,216,514	161,023,929	0	0	0	1,703,307,101		
	機械装置	328,270,600	0	0	328,270,600	311,405,264	2,529,800	0	0	0	16,865,336		
	工具器具備品	38,754,209,662	2,138,006,091	1,037,246,927	39,854,968,826	33,367,631,175	2,900,304,819	0	0	0	6,487,337,651		
	図書	5,906,166,145	29,500,399	117,598,767	5,818,067,777	0	0	0	0	0	5,818,067,777		
	美術品・收藏品	121,682,141	3,490,002	0	125,172,143	0	0	0	0	0	125,172,143		
	船	26,408,820	650,000	0	27,058,820	26,679,637	270,833	0	0	0	379,183		
	車両運搬具	184,255,787	5,459,509	2,385,230	187,330,066	153,810,103	8,320,866	0	0	0	33,519,963		
	建設仮勘定	186,605,280	2,903,451,573	2,792,858,253	297,198,600	0	0	0	0	0	297,198,600		
	計	184,460,074,186	7,337,770,470	4,851,223,475	186,946,621,181	85,843,707,975	6,192,006,108	201,931,386	0	7,253,189	100,900,981,820		
	無形固定資産	特許権	100,330,242	6,654,181	13,925,391	93,059,032	57,041,876	10,456,074	0	0	0	36,017,156	
		電話加入権	2,550,000	0	0	2,550,000	0	0	0	0	0	2,550,000	
ソフトウェア		205,284,920	10,218,120	0	215,503,040	183,972,553	10,960,795	0	0	0	31,530,487		
水道施設利用権		42,753,210	0	0	42,753,210	42,753,210	7,125,535	0	0	0	0		
特許権仮勘定		43,768,587	15,826,073	12,542,902	47,051,758	0	0	0	0	0	47,051,758		
商標権仮勘定		0	921,762	758,762	163,000	0	0	0	0	0	163,000		
育成者権仮勘定		163,840	14,800	178,640	0	0	0	0	0	0	0		
計		394,850,799	33,634,936	27,405,695	401,080,040	283,767,639	28,542,404	0	0	0	117,312,401		
その他の資産		投資有価証券	2,005,189,860	499,458,740	501,844,315	2,002,804,285	0	0	0	0	0	2,002,804,285	
	差入敷金・保証金	52,000	0	52,000	0	0	0	0	0	0	0		
	預託金	502,590	0	12,260	490,330	0	0	0	0	0	490,330		
	長期貸付金	16,415,000	2,840,000	4,520,000	14,735,000	0	0	0	0	0	14,735,000		
	長期前払費用	0	4,747,376	0	4,747,376	0	0	0	0	0	4,747,376		
	計	2,022,159,450	507,046,116	506,428,575	2,022,776,991	0	0	0	0	0	2,022,776,991		

(注1) 建物及び構築物の一部について、国立大学法人法施行規則第14条に係る償却資産(特定償却資産)の指定変更に伴う振替処理を行っております。このため、指定変更までの期間に対応する減価償却累計額の影響で、有形固定資産(特定償却資産)の減価償却累計額は、貸借対照表上の損益外減価償却累計額と一致していません。

(注2) 当期増減額の内訳

(建物)

工学系D棟等改修工事竣工による増 602,429,280円

旧歯科診療棟F・H棟改修工事一部竣工による増 563,260,500円

(工具器具備品)

ハイブリッド手術室用治療装置システム取得による増 581,900,000円

高線量リモーターローディングシステム取得による増 294,300,000円

(建設仮勘定)

旧歯科診療棟F・H棟改修工事計上による増 792,267,600円

工学系D棟等改修工事計上による増 702,352,080円

(2) たな卸資産の明細

(単位:円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
た な 卸 資 産	14,819,621	22,052,330	0	24,261,294	0	12,610,657	
医 薬 品 及 び 診 療 材 料	483,156,011	13,146,176,469	0	13,232,609,022	5,689,064	391,034,394	
医 薬 品	279,138,813	8,810,404,694	0	8,907,799,958	427,326	181,316,223	
診 療 材 料	204,017,198	4,335,771,775	0	4,324,809,064	5,261,738	209,718,171	
計	497,975,632	13,168,228,799	0	13,256,870,316	5,689,064	403,645,051	

(注) 当期減少額の「その他」は、低価法適用に伴う評価損です。

(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(円)	摘 要
土 地	競 艇 用 棧 橋 敷 地	新潟県新潟市中央区上所 1丁目1134番32号地先	148.00		11,840	
	ドクターヘリ 離 発 着 所 敷 地	新潟県新潟市中央区網川原 地先	1,637.37		212,858	
	観 測 装 置 敷 地	福島県耶麻郡猪苗代町大字蚕養字 沼尻山国有林196林班ト小班	28.00		23	
	職員宿舍用 排水管理設	新潟県新潟市中央区西大畑町 字浜浦5214番14	19.35		71	
	案 内 標 識	新潟県新潟市中央区学校町通 二番町	2基		1,340	
	案 内 標 識	新潟県佐渡市小田	1基		670	
	案 内 標 識	新潟県佐渡市達者	1基		670	
	通信ケーブル 架 設	新潟県新潟市中央区西大畑町, 旭 町通一番町, 旭町通二番町	126.80m		507	
	小 計				227,979	
建 物	学生実習用 宿 泊 施 設	新潟県十日町市高田町三丁目南 294番地16	49.58	RC	1,024,008	
	学生実習用 宿 泊 施 設	新潟県東蒲原郡阿賀町津川 148-1	29.15	RC	6,767	
	研究医室, 会 議 室, 分室事務室	新潟県南魚沼市浦佐4132番地	448.52	RC	5,640,587	
	小 計				6,671,362	
工具器具備品	無 償 貸 与 物 品				9,398,295	
	小 計				9,398,295	
合 計					16,297,636	

(4) PFIの明細

事業名	事業概要	施設所有形態	契約先	契約期間	摘要
新潟大学医歯学総合病院 アメニティモール整備運営事業	当該施設の整備、運営及び維持管理	BOO方式(注1)	一般財団法人協和会	平成26年4月1日 ～ 令和36年3月31日	(注2)

(注1) BOO(Build Own Operate)方式に類似したものであり、民間事業者が施設を建設し維持管理及び運営を行うが、公共への所有権移転は行わない方式。

(注2) PFI法に基づく事業に類似する事業として会計処理を行っております。

(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: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
	社債 関西電力株式会社 第498回社債	499,655,000	500,000,000	499,967,586	0	
	計	499,655,000	500,000,000	499,967,586	0	
貸借対照表 計上額				499,967,586		

(5) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

(単位: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	
	社債 関西電力株式会社 第506回社債	497,850,000	500,000,000	498,574,002	0		
社債 東京電力パワーグリッド 株式会社第2回社債	506,930,000	500,000,000	502,869,263	0			
社債 東京電力パワーグリッド 株式会社第10回社債	501,805,000	500,000,000	501,107,296	0			
社債 東京電力パワーグリッド 株式会社第14回社債	399,244,000	400,000,000	399,415,115	0			
社債 東京電力パワーグリッド 株式会社第17回社債	99,690,000	100,000,000	99,756,509	0			
	計	2,005,519,000	2,000,000,000	2,001,722,185	0		
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
	普通株式 株式会社新潟TLO	1,082,100	0	1,082,100	0	0	
	計	1,082,100	0	1,082,100	0	0	
貸借対照表 計上額				2,002,804,285		0	

(6) 出資金の明細
 該当ありません。

(7) 長期貸付金の明細

(単位: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		
新潟大学修学支援貸与金	150,000	50,000	150,000	0	50,000	減少貸与者からの返還
新潟大学実務法学研究科奨学金	4,875,000	0	2,112,500	0	2,762,500	減少貸与者からの返還
新潟大学人文学部, 法学部及び経済学部奨学金	15,215,000	2,790,000	2,385,000	0	15,620,000	減少貸与者からの返還
計	20,240,000	2,840,000	4,647,500	0	18,432,500	

(注) 期末残高のうち1年以内返済予定額 3,697,500 円

(8) 借入金の明細

(単位: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
大学改革支援・学位授与機構	15,362,725,000	0	1,247,879,000	14,114,846,000	0.48	令和25年3月20日	

(注) 期末残高のうち1年以内返済予定額 1,149,061,000 円

(9) 国立大学法人等債の明細
 該当ありません。

(10) 引当金の明細

(10) - 1 引当金の明細

(単位: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	1,148,513	1,207,260	1,148,513	0	1,207,260	

(10) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:円)

区 分	貸付金等の残高			貸倒引当金の残高			摘 要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
未収学生納付金収入	42,051,300	82,543,300	124,594,600	2,832,000	2,101,300	4,933,300	(注1)
未収附属病院収入	5,402,715,147	287,995,569	5,690,710,716	8,107,187	2,017,419	10,124,606	(注2)
計	5,444,766,447	370,538,869	5,815,305,316	10,939,187	4,118,719	15,057,906	

(注1) 未収学生納付金収入の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権等特定の債権について、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

(注2) 未収附属病院収入の貸倒による損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、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: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	175,310,539	43,802,448	23,369,363	195,743,624	
退職一時金に係る債務	175,310,539	43,802,448	23,369,363	195,743,624	
厚生年金基金に係る債務	0	0	0	0	
未認識過去勤務費用及び未認識 数理計算上の差異	0	0	0	0	
年金資産	0	0	0	0	
退職給付引当金	175,310,539	43,802,448	23,369,363	195,743,624	

(11) 資産除去債務の明細

(単位: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	165,796,113	2,190,711	7,741,988	160,244,836	基準第90特定の 除去費用等: 157,865,094円
フロン排出抑制法	11,024,617	203,472	403,055	10,825,034	基準第90特定の 除去費用等: 8,304,593円
放射線障害予防法	3,000,000	0	0	3,000,000	基準第90特定の 除去費用等: 3,000,000円
計	179,820,730	2,394,183	8,145,043	174,069,870	

(12) 保証債務の明細

(単位:円)

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
大学改革支援・ 学位授与機構債務 負担金	1	5,195,916,429	0	0	1	936,182,225	1	4,259,734,204	0

(注) 期末残高のうち1年以内返済予定額 885,205,152 円

(13) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位: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	65,290,687,146	0	0	65,290,687,146	
	計	65,290,687,146	0	0	65,290,687,146	
資本剰余金	資本剰余金					
	施設費	20,514,885,421	1,175,556,715	26,570,397	21,663,871,739	増加:建物,構築物,工具器具備品の取得 減少:建物,工具器具備品の除却
	授業料	200,000	0	0	200,000	
	補助金等	7,688,622,000	0	0	7,688,622,000	
	寄附金等	64,484,436	3,490,002	0	67,974,438	増加:美術品・収蔵品の取得
	目的積立金	1,669,252,499	622,629,700	2,146,513	2,289,735,686	増加:建物,工具器具備品の取得 減少:工具器具備品の除却
	減資差益	28,941,540	0	0	28,941,540	
	損益外除売却差額 相当額	△759,130,053	0	169,611,029	△928,741,082	減少:建物,構築物,工具器具備品の除却
	その他	2,432,206,128	0	430,041,671	2,002,164,457	減少:建物,構築物,工具器具備品の除却
	計	31,639,461,971	1,801,676,417	628,369,610	32,812,768,778	
	損益外減価償却累計額	31,175,380,337	1,854,921,542	393,476,786	32,636,825,093	増加:特定償却資産及び特定の除去費用の 減価償却 減少:特定償却資産の除却及び特定の除去 費用の債務履行
	損益外減損損失累計額	250,624,489	6,418,494	68,310,660	188,732,323	増加:建物の減損 減少:建物の除却
	損益外利息費用累計額	37,393,647	2,325,684	2,432,163	37,287,168	増加:特定の除去費用に係る利息費用相当額 減少:特定の除去費用の債務履行
	差 引 計	176,063,498	△61,989,303	164,150,001	△50,075,806	

(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: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	1,402,840,057	1,328,359,828	0	2,731,199,885	増加 前期利益処分による積立 1,328,359,828円
教育・研究・診療等事業 充実積立金	614,898,891	195,387	574,279,268	40,815,010	増加 前期利益処分による積立 195,387円 減少 当期取崩額 574,279,268円
前中期目標期間繰越 積立金	2,347,765,149	0	81,657,619	2,266,107,530	減少 当期取崩額 81,657,619円
計	4,365,504,097	1,328,555,215	655,936,887	5,038,122,425	

(14) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称 及び事業名	教育・研究・診療等事業充実積立金		前中期目標期間 繰越積立金	計
	オープン イノベーション 拠点整備事業	病院中央 診療棟診療 機能充実事業	医療機器・基幹 設備更新等事業	
建物	0	255,354,700	0	255,354,700
工具器具備品	0	285,617,381	81,657,619	367,275,000
小計	0	540,972,081	81,657,619	622,629,700
研究経費	195,387	0	0	195,387
修繕費	195,387	0	0	195,387
診療経費	0	33,111,800	0	33,111,800
設備関係費	0	33,111,800	0	33,111,800
修繕費	0	33,111,800	0	33,111,800
小計	195,387	33,111,800	0	33,307,187
合計	195,387	574,083,881	81,657,619	655,936,887

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費		267,504,827
備品費		82,373,750
印刷製本費		125,852,873
水道光熱費		261,574,339
旅費交通費		173,385,604
通信運搬費		42,908,744
賃借料		101,681,339
車両燃料費		711,862
保守費		60,437,029
修繕費		278,728,227
損害保険料		1,838,727
広告宣伝費		28,203,790
行事費		34,189,095
諸会費		19,077,704
会議費		1,865,108
研修費		2,413,844
報酬・委託・手数料		181,647,512
環境整備費		30,455,902
奨学費		828,733,844
減価償却費		419,403,293
租税公課		678,448
雑費		99,109,606
		3,042,775,467
研究経費		
消耗品費		345,848,826
備品費		245,160,497
印刷製本費		73,087,378
水道光熱費		349,580,752
旅費交通費		189,644,423
通信運搬費		25,499,166
賃借料		35,904,585
車両燃料費		56,533
保守費		112,779,216
修繕費		157,877,802
損害保険料		437,950
広告宣伝費		17,243,112
行事費		662,256
諸会費		39,435,382
会議費		1,644,018
研修費		2,180,435
報酬・委託・手数料		226,968,326
環境整備費		31,578,433
減価償却費		500,504,798
租税公課		203,400
雑費		185,616,010
		2,541,913,298
診療経費		
材料費		
医薬品費	8,907,799,958	
診療材料費	4,324,809,064	
医療消耗器具備品費	173,336,744	13,405,945,766
委託費		
検査委託費	294,783,914	
給食委託費	461,183,304	
寝具委託費	60,939,518	
医事委託費	518,075,708	
清掃委託費	228,467,147	
保守委託費	437,497,279	
その他の委託費	925,283,313	2,926,230,183
設備関係費		
減価償却費	2,846,520,145	
機器賃借料	244,202,700	
修繕費	355,267,024	
機器保守料	613,121,370	
車両関係費	392,497	4,059,503,736
研修費		15,626,422
経費		
消耗品費	180,364,508	
備品費	6,897,339	
印刷製本費	1,273,108	
水道光熱費	604,632,303	
旅費交通費	45,062,619	
通信運搬費	46,028,702	
賃借料	1,598,700	

保守費		2,840,500		
損害保険料		194,400		
広告宣伝費		4,607,395		
行事費		21,662		
諸会費		7,976,445		
会議費		75,722		
報酬・委託・手数料		8,642,987		
職員被服費		18,154,625		
徴収不能引当金繰入額		6,229,904		
貸倒損失		1,501,428		
患者診療費減免額		33,077,994		
雑費		119,066,653	1,088,246,994	21,495,553,101
教育研究支援経費				
消耗品費			17,817,123	
備品費			3,629,963	
印刷製本費			305,348,282	
水道光熱費			27,857,175	
旅費交通費			2,184,574	
通信運搬費			11,676,954	
賃借料			812,859	
保守費			76,102,459	
修繕費			11,051,922	
損害保険料			8,630	
広告宣伝費			415,894	
諸会費			492,721	
報酬・委託・手数料			66,559,321	
環境整備費			11,969,527	
減価償却費			141,266,618	
雑費			1,120,397	678,314,419
受託研究費				
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	2,185,000			
法定福利費	17,874	2,202,874		
非常勤教員給与				
給料	100,447,689			
法定福利費	15,120,158	115,567,847	117,770,721	
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	23,660,634			
賞与	7,403,308			
法定福利費	4,898,607	35,962,549		
非常勤職員給与				
給料	153,463,714			
賞与	6,605,796			
賞与引当金繰入額	1,207,260			
退職給付費用	344,100			
法定福利費	21,808,672	183,429,542	219,392,091	
消耗品費			327,251,924	
備品費			63,400,531	
印刷製本費			9,659,129	
水道光熱費			16,641,421	
旅費交通費			103,976,574	
通信運搬費			9,026,512	
賃借料			15,005,975	
車両燃料費			78,212	
保守費			8,847,080	
修繕費			4,623,865	
損害保険料			7,965	
広告宣伝費			429,428	
行事費			85,183	
諸会費			7,723,366	
会議費			136,728	
研修費			185,000	
報酬・委託・手数料			401,943,275	
環境整備費			510,946	
減価償却費			262,317,840	
租税公課			40,971,648	
雑費			14,493,687	1,624,479,101
共同研究費				
教員人件費				
非常勤教員給与				
給料	72,733,801			
法定福利費	9,777,701	82,511,502	82,511,502	
職員人件費				
非常勤職員給与				
給料	25,722,524			
法定福利費	3,087,131	28,809,655	28,809,655	

消耗品費			110,977,064	
備品費			29,953,033	
印刷製本費			2,134,246	
水道光熱費			2,955,033	
旅費交通費			33,157,258	
通信運搬費			6,256,351	
賃借料			6,961,461	
車両燃料費			2,208	
保守費			1,961,821	
修繕費			5,625,295	
損害保険料			796,154	
広告宣伝費			179,060	
行事費			79,422	
諸会費			4,113,203	
会議費			88,926	
報酬・委託・手数料			36,553,738	
環境整備費			66,163	
減価償却費			53,503,058	
租税公課			11,797,051	
雑費			3,226,002	421,707,704
受託事業費等				
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	230,400	230,400		
非常勤教員給与				
給料	17,378,240			
法定福利費	2,709,252	20,087,492	20,317,892	
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	7,923,495			
賞与	4,462,304			
法定福利費	1,993,670	14,379,469		
非常勤職員給与				
給料	17,257,875			
賞与	445,292			
退職給付費用	54,660			
法定福利費	2,005,495	19,763,322	34,142,791	
消耗品費			16,159,651	
備品費			2,526,170	
印刷製本費			4,505,478	
水道光熱費			16,891,620	
旅費交通費			32,014,225	
通信運搬費			767,769	
賃借料			1,302,639	
保守費			18,271,358	
修繕費			1,653,530	
損害保険料			72,682	
広告宣伝費			783,340	
行事費			102,993	
諸会費			734,232	
会議費			304,645	
研修費			33,000	
報酬・委託・手数料			21,572,711	
環境整備費			8,800	
減価償却費			1,647,322	
租税公課			7,044,862	
雑費			2,037,659	182,895,369
役員人件費				
報酬			84,283,967	
賞与			32,733,550	
退職給付費用			140,965,154	
法定福利費			13,524,118	271,506,789
教員人件費				
常勤教員給与				
給料		7,712,461,112		
賞与		2,311,342,109		
退職給付費用		613,990,990		
法定福利費		1,533,160,956	12,170,955,167	
非常勤教員給与				
給料		2,702,300,099		
法定福利費		357,019,218	3,059,319,317	15,230,274,484
職員人件費				
常勤職員給与				
給料		5,098,832,754		
賞与		1,595,247,987		
退職給付費用		643,005,781		
法定福利費		1,039,363,332	8,376,449,854	

非常勤職員給与				
給料	3,219,813,509			
賞与	538,581,885			
退職給付費用	12,873,538			
退職給付引当金繰入額	43,802,448			
法定福利費	544,757,623	4,359,829,003		12,736,278,857
一般管理費				
消耗品費		94,866,754		
備品費		14,011,161		
印刷製本費		26,812,312		
水道光熱費		141,771,100		
旅費交通費		72,604,897		
通信運搬費		23,971,573		
賃借料		23,648,556		
車両燃料費		25,918		
福利厚生費		52,542,075		
保守費		134,857,635		
修繕費		87,553,931		
損害保険料		50,280,502		
広告宣伝費		29,789,740		
行事費		7,029,432		
諸会費		12,877,110		
会議費		547,817		
研修費		3,221,282		
報酬・委託・手数料		444,984,752		
環境整備費		96,155,519		
租税公課		33,612,804		
減価償却費		140,463,896		
徴収不能引当金繰入額		2,522,200		
雑費		32,388,062		1,526,539,028

(注) 教員人件費及び職員人件費における常勤・非常勤の区分

教員人件費及び職員人件費における常勤とは、「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(以下「ガイドライン」という。)」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のことであり、非常勤とは、常勤職員、受託研究費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」以外の職員です。

(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: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	建設仮勘定 見返運営費 交付金	資本剰余金	小 計	
平成28年度	160,300,088	0	96,205,080	16,974,162	9,971,300	0	123,150,542	37,149,546
平成29年度	680,780,986	0	205,861,272	324,771,743	32,097,200	0	562,730,215	118,050,771
平成30年度	1,463,346,123	0	448,992,805	383,721,577	13,902,540	0	846,616,922	616,729,201
令和元年度	0	16,315,848,000	14,804,505,086	63,461,404	0	0	14,867,966,490	1,447,881,510
合 計	2,304,427,197	16,315,848,000	15,555,564,243	788,928,886	55,971,040	0	16,400,464,169	2,219,811,028

(注) 当期振替額の「運営費交付金収益」は、損益計算書上の運営費交付金収益と3,985,310円差額が生じておりますが、これは前期から繰り越した建設仮勘定見返運営費交付金を運営費交付金収益に振り替えたことによるものです。

(16) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	28年度交付分	29年度交付分	30年度交付分	元年度交付分	合計
期間進行によるもの	0	0	0	12,633,096,514	12,633,096,514
費用進行によるもの	0	0	0	1,611,671,170	1,611,671,170
業務達成によるもの	96,205,080	205,861,272	448,992,805	559,737,402	1,310,796,559
合 計	96,205,080	205,861,272	448,992,805	14,804,505,086	15,555,564,243

(注) 「運営費交付金収益」の合計額は、損益計算書上の運営費交付金収益と3,985,310円差額が生じておりますが、これは前期から繰り越した建設仮勘定見返運営費交付金を運営費交付金収益に振り替えたことによるものです。

(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:円)

区 分	当期交付額	当期振替額				摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	施設費収益	その他	
(旭町)実験研究棟改修(共同研究施設)	101,490,000	4,690,000	71,755,800	25,044,200	0	
(旭町)総合研究棟改修(共同研究施設等)	166,530,960	166,530,960	0	0	0	
(五十嵐)ライフライン再生(給排水設備)	261,900,000	8,764,000	214,643,890	38,492,110	0	
(五十嵐)ライフライン再生Ⅲ(電気設備)	104,580,000	0	96,952,700	7,627,300	0	
(五十嵐)総合研究棟改修(工学系)	710,460,000	0	607,252,715	103,207,285	0	
(五十嵐)総合研究棟改修(理学系)	73,688,720	0	57,304,180	16,384,540	0	
(西大畑町(附小中))ライフライン再生(空調設備)	50,760,000	0	48,232,200	2,527,800	0	
営繕事業	48,000,000	0	40,850,800	7,149,200	0	
計	1,517,409,680	179,984,960	1,136,992,285	200,432,435	0	

(注) 当期振替額の「施設費収益」は、損益計算書上の施設費収益と13,000,170円差額が生じておりますが、これは前期から繰り越した建設仮勘定見返施設費を施設費収益に振り替えたことによるものです。

(17) - 2 補助金等の明細

(単位:円)

名称	交付元	経費の別	期首残高	当期交付額	当期振替額						期末残高	摘要
					建設仮勘定見返補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	補助金等収益	その他		
大学改革推進等補助金	文部科学省	直接経費	0	69,548,000	0	0	0	0	65,978,912	3,569,088	0	
研究拠点形成費等補助金	文部科学省	直接経費	0	18,931,000	0	0	0	0	18,931,000	0	0	
科学技術人材育成費補助金	文部科学省	直接経費	0	2,020,000	0	0	0	0	2,020,000	0	0	
国際化拠点整備事業費補助金	文部科学省	直接経費	0	31,915,744	0	0	0	0	29,190,744	2,725,000	0	
地域産学官連携科学技術振興事業費補助金	文部科学省	直接経費	0	10,000,000	0	0	0	0	8,750,044	1,249,956	0	
国際化拠点整備事業費補助金	文部科学省	直接経費	0	8,380,000	0	0	0	0	8,380,000	0	0	
医療関係者研修費等補助金	厚生労働省	直接経費	0	2,000,000	0	518,650	0	0	1,481,350	0	0	
感染症予防事業費等国庫負担(補助)金	厚生労働省	直接経費	0	25,086,000	0	8,126,000	0	0	16,960,000	0	0	
疾病予防対策事業費等補助金	厚生労働省	直接経費	0	21,115,000	0	0	0	0	21,115,000	0	0	
新潟県医療施設運営費等補助金	新潟県	直接経費	0	247,492,000	0	0	0	0	246,406,000	1,086,000	0	
新潟県医療施設等設備整備費補助金	新潟県	直接経費	0	2,702,000	0	2,702,000	0	0	0	0	0	
新潟県肝疾患診療地域連携体制強化事業費補助金	新潟県	直接経費	0	17,281,000	0	0	0	0	17,281,000	0	0	
新潟県原子力災害医療棟整備事業補助金	新潟県	直接経費	0	412,441,000	0	301,161,300	0	0	111,279,700	0	0	
新潟県産科医等育成・確保支援事業補助金	新潟県	直接経費	0	1,650,000	0	0	0	0	1,650,000	0	0	
新潟県周産期母子医療センター運営事業補助金	新潟県	直接経費	0	26,640,000	0	0	0	0	26,640,000	0	0	
新潟県新人看護職員研修事業補助金	新潟県	直接経費	0	1,893,000	0	0	0	0	1,893,000	0	0	
新潟県新生児医療担当医確保支援事業補助金	新潟県	直接経費	0	556,000	0	0	0	0	556,000	0	0	
新潟県地域医療高度化推進事業補助金	新潟県	直接経費	0	216,000,000	0	216,000,000	0	0	0	0	0	
新潟県特定行為研修受講支援事業補助金	新潟県	直接経費	0	146,000	0	0	0	0	146,000	0	0	
新潟県新潟水保病関連情報発信事業	新潟県	直接経費	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000	0	0	
新潟県小児医療提供体制機能強化事業補助金	新潟県	直接経費	0	3,850,000	0	0	0	0	3,850,000	0	0	
新潟県災害医療教育協働推進事業補助金	新潟県	直接経費	0	4,300,000	0	0	0	0	4,300,000	0	0	
新潟県専門研修の体制整備支援事業補助金	新潟県	直接経費	0	7,120,000	0	0	0	0	7,120,000	0	0	
新潟市病院群輪番制病院運営事業補助金	新潟市	直接経費	0	19,382,000	0	0	0	0	19,382,000	0	0	
糸魚川市大学等連携集落活性化実践事業補助金	糸魚川市	直接経費	0	280,000	0	0	0	0	280,000	0	0	
城学連携地域づくり応援事業	佐渡市	直接経費	0	200,000	0	0	0	0	200,000	0	0	
文化・スポーツ合宿誘致補助金	佐渡市	直接経費	0	66,000	0	0	0	0	66,000	0	0	
科学技術人材育成費補助金	独立行政法人日本学術振興会	直接経費	0	37,309,000	0	16,874,655	0	0	20,434,345	0	0	
肝炎情報センター戦略的強化事業委託費	国立研究開発法人国立国際医療研究センター	直接経費	0	2,288,000	0	0	0	0	2,288,000	0	0	
豚肉の理化学特性解析と飼料による高品質化事業助成金	公益財団法人全国競馬・畜産振興会	直接経費	0	3,950,000	0	0	0	0	3,950,000	0	0	
中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)	近畿経済産業局	直接経費 間接経費	0 0	406,705 122,011	0 0	0 0	0 0	0 0	406,705 122,011	0 0	0 0	
中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)	一般財団法人大阪科学技術センター	直接経費 間接経費	0 0	760,972 228,291	0 0	0 0	0 0	0 0	760,972 228,291	0 0	0 0	
中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)	公益財団法人中国地域創造研究センター	直接経費 間接経費	0 0	508,700 152,610	0 0	0 0	0 0	0 0	508,700 152,610	0 0	0 0	
中小企業経営支援等対策費補助金(戦略的基盤技術高度化支援事業)	公益財団法人にいがた産業創造機構	直接経費 間接経費	0 0	505,000 50,500	0 0	0 0	0 0	0 0	505,000 50,500	0 0	0 0	
合計		直接経費	0	1,197,723,121	0	545,382,605	0	0	643,710,472	8,630,044	0	
		間接経費	0	553,412	0	0	0	0	553,412	0	0	
		計	0	1,198,276,533	0	545,382,605	0	0	644,263,884	8,630,044	0	

(注) 当期振替額の「その他」は、当期に交付された事業に係る返還予定額です。

(18) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円,人)

区 分		報酬又は給料等		法定福利費	退職給付	
		金額	支給人員	金額	金額	支給人員
役員	常勤	(115,217,517)	(8)	(13,524,118)	(140,965,154)	(4)
		115,217,517	8	13,524,118	140,965,154	4
	非常勤	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
		1,800,000	1	0	0	0
計	(115,217,517)	(8)	(13,524,118)	(140,965,154)	(4)	
		117,017,517	9	13,524,118	140,965,154	4
教員	常勤	(10,023,803,221)	(1,161)	(1,533,160,956)	(613,990,990)	(57)
		10,023,803,221	1,161	1,533,160,956	613,990,990	57
	非常勤	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
		2,702,300,099	944	357,019,218	0	0
計	(10,023,803,221)	(1,161)	(1,533,160,956)	(613,990,990)	(57)	
		12,726,103,320	2,105	1,890,180,174	613,990,990	57
職員	常勤	(6,694,080,741)	(1,101)	(1,039,363,332)	(643,005,781)	(65)
		6,694,080,741	1,101	1,039,363,332	643,005,781	65
	非常勤	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
		3,758,395,394	1,475	544,757,623	56,675,986	171
計	(6,694,080,741)	(1,101)	(1,039,363,332)	(643,005,781)	(65)	
		10,452,476,135	2,576	1,584,120,955	699,681,767	236
合計	常勤	(16,833,101,479)	(2,270)	(2,586,048,406)	(1,397,961,925)	(126)
		16,833,101,479	2,270	2,586,048,406	1,397,961,925	126
	非常勤	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
		6,462,495,493	2,420	901,776,841	56,675,986	171
計	(16,833,101,479)	(2,270)	(2,586,048,406)	(1,397,961,925)	(126)	
		23,295,596,972	4,690	3,487,825,247	1,454,637,911	297

(注1) 常勤とは、「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(以下「ガイドライン」という。)」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のことであり、非常勤とは、常勤職員、受託研究費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」以外の職員です。

(注2) 上記支給額は、賞与引当金及び退職給付引当金の取崩額控除後の金額です。

(注3) 常勤の支給額のうち、()内の額は、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の支給額を内数で表示しております。

(注4) 支給人員は、退職給付を除き、当該年度の月平均支給人員数です。

(注5) 役員に対する報酬等の支給の基準の概要

- ・ 国家公務員の給与法及び退職手当法を参考とした役員給与規則及び役員退職手当規則に基づき算出しております。

(注6) 教職員に対する給与及び退職手当の支給の基準の概要

- ・ 国家公務員の給与法及び退職手当法を参考とした職員給与規程及び職員退職手当規程に基づき算出しております。

(19) 開示すべきセグメント情報

区 分	人文社会科学系	自然科学系	医歯学系	医歯学総合病院	脳研究所	附属学校	その他 (機構・本部等)
業務費用							
業務費	3,672,013,467	5,938,195,204	5,886,237,554	34,539,488,415	1,532,254,481	1,383,727,761	5,273,781,707
教育経費	512,040,165	988,816,175	601,464,980	80,881,282	6,394	195,126,594	664,439,877
研究経費	125,401,279	508,677,679	967,555,605	124,760,778	523,151,467	0	292,366,490
診療経費	0	0	0	21,495,553,101	0	0	0
教育研究支援経費	0	0	0	0	0	0	678,314,419
受託研究費	14,275,227	361,505,345	555,858,194	314,217,400	304,300,057	0	74,322,878
共同研究費	12,247,994	114,265,930	220,765,187	30,079,196	15,826,366	0	28,523,031
受託事業費等	5,474,197	44,590,528	38,164,400	50,528,300	12,343,579	4,334,028	27,460,337
人件費	3,002,574,605	3,920,339,547	3,502,429,188	12,443,468,358	676,626,618	1,184,267,139	3,508,354,675
一般管理費	68,904,888	160,887,831	219,133,063	209,768,521	92,495,595	2,956,744	772,392,386
財務費用	92,650	3,216,064	1,123,780	170,215,595	496,050	218,525	5,738,310
雑損	274,995	3,377,516	3,362,023	12,411,923	403,528	201,566	8,038,056
小 計	3,741,286,000	6,105,676,615	6,109,856,420	34,931,884,454	1,625,649,654	1,387,104,596	6,059,950,459
業務収益							
運営費交付金収益	1,941,690,102	2,822,813,263	2,413,353,204	3,398,852,589	672,098,106	1,051,412,387	3,259,329,902
学生納付金収益	2,818,012,902	3,104,433,178	1,365,983,137	0	0	3,777,800	1,496,994
附属病院収益	0	0	0	31,001,848,551	0	0	0
受託研究収益	20,126,261	414,572,487	680,830,384	363,804,940	371,159,368	0	83,442,917
共同研究収益	13,636,113	126,670,498	250,259,772	32,638,108	18,563,549	0	31,142,940
受託事業等収益	5,474,198	44,589,773	38,164,400	50,528,688	12,871,293	4,334,028	27,754,718
補助金等収益	1,266,000	53,080,445	65,315,216	478,048,050	0	0	46,554,173
寄附金収益	22,611,438	65,728,665	935,091,151	189,181,838	71,852,431	24,499,249	75,278,633
施設費収益	0	139,985,495	41,799,600	0	0	2,527,800	29,119,710
資産見返戻入	23,201,784	181,631,493	313,724,199	849,087,223	161,560,725	12,617,399	365,939,191
財務収益	0	0	0	0	0	0	0
雑益	33,060,957	115,368,194	168,077,014	300,611,617	76,240,653	3,642,177	376,562,872
小 計	4,879,079,755	7,068,873,491	6,272,598,077	36,664,601,604	1,384,346,125	1,102,810,840	4,296,622,050
業務損益	1,137,793,755	963,196,876	162,741,657	1,732,717,150	△241,303,529	△284,293,756	△1,763,328,409
土地	2,199,286,964	7,547,830,768	4,463,517,061	5,781,400,856	1,294,537,497	6,667,779,123	20,992,735,244
建物	1,524,651,714	7,955,024,903	3,467,037,084	16,235,711,542	1,749,251,774	1,371,934,101	5,168,435,435
構築物	26,042,923	154,927,517	102,502,277	800,127,094	37,123,878	26,859,344	555,724,068
その他	200,545,478	670,124,818	1,229,237,712	10,843,126,723	385,231,322	120,497,591	7,106,242,405
帰属資産	3,950,527,079	16,327,908,006	9,262,294,134	33,660,366,215	3,466,144,471	8,187,070,159	33,823,137,152

(注1) セグメントの区分方法

セグメントは、「人文社会科学系」、「自然科学系」、「医歯学系」、「医歯学総合病院」、「脳研究所」、「附属学校」、「その他(機構・本部等)」に区分しております。各セグメントに含まれる組織等は18頁のとおりです。

(注2) 「法人共通」欄には、各セグメントに配賦しない「有価証券」、「現金及び預金」、それらから発生する受取利息等を計上しております。

(注3) 目的積立金を財源とする費用の各セグメント別の金額

区 分	人文社会科学系	自然科学系	医歯学系	医歯学総合病院	脳研究所	附属学校	その他 (機構・本部等)
オープンイノベーション拠点整備事業	0	0	0	0	0	0	195,387
病院中央診療棟診療機能充実事業	0	0	0	33,111,800	0	0	0

(注4) 減価償却費等の各セグメント別の金額

区 分	人文社会科学系	自然科学系	医歯学系	医歯学総合病院	脳研究所	附属学校	その他 (機構・本部等)
減価償却費	28,012,720	303,721,012	453,480,404	2,919,669,581	242,859,675	18,462,454	399,421,124
損益外減価償却相当額	124,014,982	536,157,198	415,203,220	120,471,438	173,683,515	87,334,369	395,722,073
損益外減損損失相当額	0	0	0	0	0	0	6,909,822
損益外利息費用相当額	565,773	△951,577	△665,705	2,505	8,466	85,358	848,701
損益外除売却差額相当額	1	53,917,415	100,354,032	0	5	0	15,339,576
引当外賞与増加見積額	3,215,424	△2,159,141	383,120	13,509,170	△1,326,010	3,117,501	4,506,160
引当外退職給付増加見積額	95,210,605	161,524,688	113,011,775	341,998,447	11,443,855	△166,046,756	105,397,085

(注5) 医歯学総合病院セグメントにおける運営費交付金収益は、医歯学総合病院に関し国が予算積算した運営費交付金を収益化した場合の相当額と11,765,780円差額がありますが、これは、国の予算積算に加えて、学長裁量経費等における医歯学総合病院への配分額80,129,033円、前期から繰り越した学内プロジェクト経費の執行額31,636,747円を計上したことによるものです。

医歯学総合病院に関し国が予算積算した運営費交付金3,843,191,509円のうち、収益化額は3,287,086,809円であり、その他一般管理・共通経費として事務局へ振替を行った額438,738,000円、学内プロジェクト経費の翌事業年度繰越額117,366,700円です。

(単位:円)

小計	法人共通	合計
58,225,698,589	0	58,225,698,589
3,042,775,467	0	3,042,775,467
2,541,913,298	0	2,541,913,298
21,495,553,101	0	21,495,553,101
678,314,419	0	678,314,419
1,624,479,101	0	1,624,479,101
421,707,704	0	421,707,704
182,895,369	0	182,895,369
28,238,060,130	0	28,238,060,130
1,526,539,028	0	1,526,539,028
181,100,974	0	181,100,974
28,069,607	0	28,069,607
59,961,408,198	0	59,961,408,198
15,559,549,553	0	15,559,549,553
7,293,704,011	0	7,293,704,011
31,001,848,551	0	31,001,848,551
1,933,936,357	0	1,933,936,357
472,910,980	0	472,910,980
183,717,098	0	183,717,098
644,263,884	0	644,263,884
1,384,243,405	0	1,384,243,405
213,432,605	0	213,432,605
1,907,762,014	0	1,907,762,014
0	1,098,143	1,098,143
1,073,563,484	0	1,073,563,484
61,668,931,942	1,098,143	61,670,030,085
1,707,523,744	1,098,143	1,708,621,887
48,947,087,513	0	48,947,087,513
37,472,046,553	0	37,472,046,553
1,703,307,101	0	1,703,307,101
20,555,006,049	12,200,582,580	32,755,588,629
108,677,447,216	12,200,582,580	120,878,029,796

小計	法人共通	合計
195,387	0	195,387
33,111,800	0	33,111,800

小計	法人共通	合計
4,365,626,970	0	4,365,626,970
1,852,586,795	0	1,852,586,795
6,909,822	0	6,909,822
△106,479	0	△106,479
169,611,029	0	169,611,029
21,246,224	0	21,246,224
662,539,699	0	662,539,699

参考:各セグメントに含まれる組織等

区分	含まれる組織等
人文社会科学系	<p>【教育研究院】 人文社会科学系</p> <p>【学部】 人文学部, 教育学部, 法学部, 経済学部, 創生学部</p> <p>【大学院】 教育実践学研究科, 現代社会文化研究科</p> <p>【別科】 養護教諭特別別科</p>
自然科学系	<p>【教育研究院】 自然科学系</p> <p>【学部】 理学部, 工学部, 農学部</p> <p>【大学院】 自然科学研究科</p>
医歯学系	<p>【教育研究院】 医歯学系</p> <p>【学部】 医学部, 歯学部</p> <p>【大学院】 保健学研究科, 医歯学総合研究科</p>
医歯学総合病院	医歯学総合病院
脳研究所	脳研究所
附属学校	附属学校部 教育学部附属新潟小学校, 新潟中学校, 特別支援学校 教育学部附属長岡小学校, 長岡中学校, 幼稚園
その他 (機構・本部等)	<p>【附置研究所】 災害・復興科学研究所</p> <p>【全学共同教育研究組織】 環東アジア研究センター, 佐渡自然共生科学センター, 日本酒学センター</p> <p>【機構・本部】 教育・学生支援機構, 研究推進機構, 地域創生推進機構, 学術情報基盤機構 経営戦略本部, 国際連携推進本部, 危機管理本部, 保健管理・環境安全本部</p> <p>【その他】 事務局(監査室含む)</p>

(20) 寄附金債務の明細及び寄附金の受入額の明細

(20) - 1 寄附金債務の明細

(単位:円)

期首残高	当期増加額		当期振替額					期末残高	摘要
	当期受入額	運用益・ 評価差額	寄附金収益	資産見返 寄附金	資本 剰余金	運用損・ 評価差額	その他		
3,553,437,405	1,479,095,489	10,301,009	1,241,804,322	60,015,632	0	0	470,000	3,740,543,949	

(注1) 当期振替額の「その他」は、担当教員の学外転出に伴う他機関への寄附金移動額です。

(注2) 当期振替額の「寄附金収益」は、損益計算書上の寄附金収益額と142,439,083円差額が生じておりますが、これは少額等資産の現物寄附を受けたことに伴う収益計上額によるものです。

(20) - 2 寄附金受入額の明細

区分	当期受入額	件数	摘要
医歯学系	1,099,483,324	943	現物寄附 277件 126,865,237円 現物寄附以外 666件 972,618,087円
医歯学総合病院	188,510,150	186	現物寄附 91件 24,362,549円 現物寄附以外 95件 164,147,601円
その他	589,808,303	2,973	現物寄附 768件 247,478,502円 現物寄附以外 2,205件 342,329,801円
合計	1,877,801,777	4,102	現物寄附 1,136件 398,706,288円 現物寄附以外 2,966件 1,479,095,489円

(21) 受託研究の明細

(単位:円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
国	直接経費	0	30,534,374	30,534,374	0
	間接経費	0	7,637,568	7,637,568	0
地方公共団体	直接経費	0	108,449,507	106,838,102	1,611,405
	間接経費	0	6,954,162	6,954,162	0
独立行政法人	直接経費	53,726,295	944,250,676	964,966,973	33,009,998
	間接経費	0	188,841,121	188,841,121	0
国立大学法人	直接経費	965,650	100,459,481	98,825,356	2,599,775
	間接経費	0	27,211,029	27,211,029	0
株式会社等	直接経費	99,605,642	231,597,091	225,091,238	106,111,495
	間接経費	0	60,612,407	60,612,407	0
その他	直接経費	87,944,216	125,581,385	193,796,123	19,729,478
	間接経費	0	22,627,904	22,627,904	0
合 計	直接経費	242,241,803	1,540,872,514	1,620,052,166	163,062,151
	間接経費	0	313,884,191	313,884,191	0

(22) 共同研究の明細

(単位:円)

共同研究契約の相手方	経費の別	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
国	直接経費	0	0	0	0
	間接経費	0	0	0	0
地方公共団体	直接経費	0	59,976,000	6,181,720	53,794,280
	間接経費	0	5,776,000	5,776,000	0
独立行政法人	直接経費	2,288,347	1,210,000	210,000	3,288,347
	間接経費	0	121,000	121,000	0
国立大学法人	直接経費	854,697	2,276,800	3,131,497	0
	間接経費	0	273,363	273,363	0
株式会社等	直接経費	190,779,557	408,896,599	396,145,195	203,530,961
	間接経費	0	42,581,165	42,581,165	0
その他	直接経費	13,050,899	20,996,882	16,437,776	17,610,005
	間接経費	0	2,053,264	2,053,264	0
合 計	直接経費	206,973,500	493,356,281	422,106,188	278,223,593
	間接経費	0	50,804,792	50,804,792	0

(23) 受託事業等の明細

(単位:円)

委託者等	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
国	直接経費	0	62,184,560	62,184,560	0
	間接経費	0	0	0	0
地方公共団体	直接経費	0	38,806,986	38,806,986	0
	間接経費	0	0	0	0
独立行政法人	直接経費	65,370	33,983,900	33,712,872	336,398
	間接経費	0	294,381	294,381	0
国立大学法人	直接経費	1,000,582	20,487,408	19,525,538	1,962,452
	間接経費	0	132,616	132,616	0
株式会社等	直接経費	1,096,714	0	1,096,714	0
	間接経費	0	0	0	0
その他	直接経費	6,830,495	27,618,025	27,568,333	6,880,187
	間接経費	0	395,098	395,098	0
合 計	直接経費	8,993,161	183,080,879	182,895,003	9,179,037
	間接経費	0	822,095	822,095	0

(24) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

種 目	当期受入(注1)	件数	摘 要
特別推進研究	(950,000)	1	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	285,000		
新学術領域研究(研究領域提案型)	(125,532,091)	33	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	37,984,184		
基盤研究(S)	(3,677,398)	3	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	1,103,219		
基盤研究(A)	(136,325,569)	46	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	39,993,000		
基盤研究(B)	(415,489,991)	194	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	128,380,867		
挑戦的研究(開拓)	(15,222,584)	5	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	4,530,000		
若手研究(A)	(12,700,000)	6	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	3,810,000		
奨励研究	(1,530,000)	3	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	0		
研究成果公開促進費	(3,656,899)	3	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	0		
特別研究員奨励費	(16,908,700)	19	独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金
	1,892,610		
基盤研究(B)(特設分野研究)	(9,000,000)	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
	2,700,000		
基盤研究(C)	(398,408,849)	482	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	119,503,346		
基盤研究(C)(特設分野研究)	(1,500,000)	2	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	450,000		
挑戦的研究(萌芽)	(79,299,720)	50	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	23,751,000		
若手研究(B)	(27,350,000)	37	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	24,135,000		
若手研究	(161,964,135)	135	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	31,746,422		
研究活動スタート支援	(21,717,030)	21	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	6,515,109		
特別研究促進費	(1,070,000)	2	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	321,000		
国際共同研究加速基金	(29,350,000)	8	独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金
	8,805,000		
厚生労働科学研究費補助金	(46,950,000)	24	厚生労働省
	14,190,000		
合計	(1,508,602,966)	1,078	(注2)
	450,095,757		

(注1) 当期受入には、下段に間接経費相当額を記載し、上段()書きで直接経費相当額を外数で記載しております。

(注2) 間接経費相当額の合計額と損益計算書上の研究関連収入の差額35,315,148円は、前事業年度からの繰越額143,206,845円と翌事業年度への繰越額178,521,993円との差額によるものです。

(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：円)

区 分	金 額	摘 要
現金	3,288,943	
普通預金	6,391,348,440	
定期預金	3,543,069,382	
計	9,937,706,765	

(25) - 2 未収附属病院収入の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
社会保険診療報酬支払基金	2,611,304,731	
国民健康保険団体連合会	2,397,951,963	
患者自己負担分	222,342,648	
その他	459,111,374	
計	5,690,710,716	

(25) - 3 未払金の明細

(単位：円)

区 分	金 額	摘 要
人件費に係る未払金	1,543,170,912	
リース債務に係る未払金	829,497,791	
その他の未払金	4,606,532,906	
計	6,979,201,609	

(25) - 4 預り助成金の明細(「助成金」の当期増減額)

(単位：円)

期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
	当期受入額	当期執行額	その他		
218,282,256	304,372,796	269,704,516	34,340,040	218,610,496	その他の内訳 研究担当者の他機関への移動 34,234,116円 交付元への返還等 105,924円

(注) 期末残高は、貸借対照表上の預り助成金残高と15,902,892円差額が生じておりますが、これは当期執行額のうち、期末時点で支払が完了していない未払金相当額によるものです。

(25) - 5 助成金受入額の明細

(単位：円)

区分	当期受入額	件数	摘要
脳研究所	93,600,000	20	
自然科学系	92,562,361	95	
医歯学系	72,726,947	63	
その他	45,483,488	51	
合計	304,372,796	229	

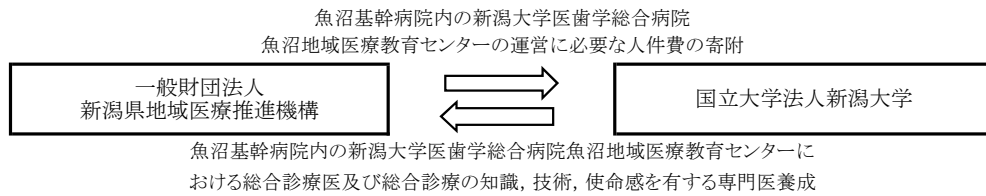
(26) 関連公益法人等に関する明細

(26)－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	当法人との関係	役員の名(当法人での最終職名)
一般財団法人 新潟県地域医療 推進機構	<ul style="list-style-type: none"> 地域医療を担う医師の育成 地域医療に関する調査研究及び成果の普及 へき地病院等への医師派遣 地域医療のシステム化の推進及び支援 新潟県地域医療推進機構魚沼基幹病院及び新潟県立燕労災病院の指定管理者としての運営 	当該公益法人の理事等のうち、当法人の役員又は教職員経験者が3分の1以上となっております。 国立大学法人会計基準第121-2-(1)に該当	理事長 荒川正昭(元:新潟大学学長) 副理事長 内山聖(元:新潟大学医歯学総合病院長) 理事 染矢俊幸(現:新潟大学医歯学系長・医学部長) 理事 富田善彦(現:新潟大学医歯学総合病院長) 理事 鈴木幸雄 理事 藤山育郎 理事 岡俊幸 理事 佐藤雅一 理事 林茂男 理事 村山政文 専務理事 福岡肇 監事 小柴昭彦(元:新潟大学特任専門職員) 監事 二平厚

イ. 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(26)－2 関連公益法人等の財務状況

関連公益法人等の前事業年度(平成30年度)の貸借対照表に計上されている資産、負債及び正味財産の額、正味財産増減計算書に計上されている当期正味財産増減額、正味財産期首残高及び正味財産期末残高

(単位:円)

資産	負債	正味財産	備考
5,937,071,616	5,558,182,056	378,889,560	

(単位:円)

一般正味財産増減の部									
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
	受取補助金等	その他の収益		事業費	管理費	その他の費用			
A			B				C=A-B	D	E=C+D
14,930,658,694	2,107,199,018	12,823,459,676	15,236,446,650	15,216,320,440	20,126,210	0	△305,787,956	△2,365,322,484	△2,671,110,440

(単位:円)

指定正味財産増減の部							
収益	収益の内訳		費用等	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	正味財産期末残高
	受取補助金等	その他の収益					
F			G	H=F-G	I	J=H+I	K=E+J
0	0	0	0	0	3,050,000,000	3,050,000,000	378,889,560

(注1) 当該関連公益法人等は収支計算書を作成していないため、収支の部は記載していません。

(注2) 当該関連公益法人等の決算時期の関係により、前事業年度の決算額を計上しております。

(26)－3 関連公益法人等の基本財産等の状況

関連公益法人等の基本財産に対する出えん、抛出、寄附等の明細並びに関連公益法人の運営費、事業費等に充てるため当該事業年度において負担した会費、負担金等の明細

該当ありません。

(26) - 4 関連公益法人等との取引の状況

ア. 関連公益法人等に対する債権債務の明細

(単位:円)

債権(未収入金)	債務(未払金)
77,811,919	119,600

イ. 当法人が行っている関連公益法人等に対する債務保証の明細

該当ありません。

ウ. 関連公益法人等の事業収入の金額とこれらのうち当法人の発注等に係る金額及びその割合

(単位:円)

関連公益法人等の 事業収入の額	当法人の発注に係る金額	割合(%)
12,486,203,914	16,460,970	0.1%

(注) 関連公益法人等の決算時期の関係により、前事業年度の決算額を計上しております。