

令和 7 事業年度

財 務 諸 表

第 2 2 期

自：令和 7 年 4 月 1 日

至：令和 8 年 3 月 3 1 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  |
| 純資産変動計算書     | 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  |
| 重要な会計方針      | 8  |
| 注記事項         | 12 |
| 附属明細書        | 別紙 |

# 貸借対照表

(令和8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         |                 | 48,939,679,513  |
| 建物         | 92,703,718,624  |                 |
| 減価償却累計額    | △63,117,704,107 |                 |
| 減損損失累計額    | △20,226,526     | 29,565,787,991  |
| 構築物        | 6,149,671,906   |                 |
| 減価償却累計額    | △4,151,034,173  | 1,998,637,733   |
| 機械装置       | 486,344,295     |                 |
| 減価償却累計額    | △238,869,183    | 247,475,112     |
| 工具器具備品     | 44,520,950,604  |                 |
| 減価償却累計額    | △35,232,609,120 | 9,288,341,484   |
| 図書         |                 | 4,776,727,100   |
| 美術品・収蔵品    |                 | 129,299,970     |
| 船舶         | 61,059,300      |                 |
| 減価償却累計額    | △54,813,331     | 6,245,969       |
| 車両運搬具      | 224,879,332     |                 |
| 減価償却累計額    | △154,671,941    | 70,207,391      |
| 建設仮勘定      |                 | 63,653,650      |
| 有形固定資産合計   |                 | 95,086,055,913  |
| 2 無形固定資産   |                 |                 |
| 特許権        |                 | 45,301,421      |
| 電話加入権      |                 | 2,550,000       |
| ソフトウェア     |                 | 97,384,350      |
| 特許権仮勘定     |                 | 43,247,617      |
| 商標権仮勘定     |                 | 366,060         |
| 育成者権仮勘定    |                 | 9,320           |
| 無形固定資産合計   |                 | 188,858,768     |
| 3 投資その他の資産 |                 |                 |
| 投資有価証券     |                 | 2,692,111,695   |
| 差入敷金・保証金   |                 | 4,015,000       |
| 預託金        |                 | 169,710         |
| 長期貸付金      |                 | 4,760,000       |
| 長期前払費用     |                 | 21,756,513      |
| 投資その他の資産合計 |                 | 2,722,812,918   |
| 固定資産合計     |                 | 97,997,727,599  |
| Ⅱ 流動資産     |                 |                 |
| 現金及び預金     |                 | 18,810,165,641  |
| 未収学生納付金収入  | 691,696,300     |                 |
| 徴収不能引当金    | △5,946,850      | 685,749,450     |
| 未収附属病院収入   | 5,562,571,412   |                 |
| 徴収不能引当金    | △2,610,783      | 5,559,960,629   |
| その他未収入金    | 1,013,614,556   |                 |
| 貸倒引当金      | △1,929,136      | 1,011,685,420   |
| 契約資産       |                 | 452,473,738     |
| 有価証券       |                 | 499,877,449     |
| たな卸資産      |                 | 11,370,652      |
| 医薬品及び診療材料  |                 | 580,101,126     |
| 貸付金        |                 | 4,070,000       |
| 前払費用       |                 | 92,297,419      |
| 未収収益       |                 | 25,731,316      |
| その他流動資産    |                 | 107,343,326     |
| 流動資産合計     |                 | 27,840,826,166  |
| 資産合計       |                 | 125,838,553,765 |

(単位:円)

## 負債の部

## I 固定負債

|                         |               |                       |
|-------------------------|---------------|-----------------------|
| 長期繰延補助金等 <sup>(*)</sup> | 2,819,127,070 |                       |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金      | 222,716,809   |                       |
| 長期借入金                   | 8,276,951,000 |                       |
| 退職給付引当金                 | 374,271,206   |                       |
| 長期リース債務                 | 1,335,207,579 |                       |
| 資産除去債務                  | 369,551,613   |                       |
| その他固定負債                 | 21,000,000    |                       |
| 固定負債合計                  |               | <u>13,418,825,277</u> |

## II 流動負債

|                            |                      |                       |
|----------------------------|----------------------|-----------------------|
| 運営費交付金債務 <sup>(*)</sup>    | 3,104,973,841        |                       |
| 預り施設費                      | 28,950,000           |                       |
| 預り補助金等 <sup>(*)</sup>      | 1,075,087,544        |                       |
| 寄附金債務 <sup>(*)</sup>       | 4,544,586,410        |                       |
| 前受受託研究費 <sup>(*)</sup>     | 421,545,633          |                       |
| 前受共同研究費 <sup>(*)</sup>     | 545,528,107          |                       |
| 前受受託事業費等 <sup>(*)</sup>    | 6,366,262            |                       |
| 前受金                        | 244,383,412          |                       |
| 科学研究費助成事業等預り金              | 621,516,671          |                       |
| 預り助成金                      | 277,923,515          |                       |
| 預り金                        | 895,873,411          |                       |
| 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 | 187,266,954          |                       |
| 一年以内返済予定長期借入金              | 1,227,216,000        |                       |
| 未払金                        |                      |                       |
| リース債務                      | 629,373,533          |                       |
| 未払金(その他)                   | <u>7,239,658,437</u> |                       |
|                            | 7,869,031,970        |                       |
| 未払費用                       | 29,391,306           |                       |
| 未払消費税等                     | 41,609,900           |                       |
| 賞与引当金                      | 757,702              |                       |
| 資産除去債務                     | 8,449,910            |                       |
| その他流動負債                    | 530                  |                       |
| 流動負債合計                     |                      | <u>21,130,459,078</u> |

## 負債合計

34,549,284,355

## 純資産の部

## I 資本金

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 政府出資金 | 65,260,120,096 |                |
| 資本金合計 |                | 65,260,120,096 |

## II 資本剰余金

|                              |                       |                 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 資本剰余金                        | 40,272,334,298        |                 |
| 減価償却相当累計額(△) <sup>(*)</sup>  | △40,259,273,325       |                 |
| 減損損失相当累計額(△) <sup>(*)</sup>  | △20,226,526           |                 |
| 利息費用相当累計額(△) <sup>(*)</sup>  | △21,321,847           |                 |
| 除売却差額相当累計額(△) <sup>(*)</sup> | <u>△1,318,620,100</u> |                 |
| 資本剰余金合計                      |                       | △ 1,347,107,500 |

## III 利益剰余金

|                                 |                      |                       |
|---------------------------------|----------------------|-----------------------|
| 前中目標期間繰越積立金 <sup>(*)</sup>      | 10,474,085,107       |                       |
| 教育・研究・診療等事業充実積立金 <sup>(*)</sup> | 2,210,671,946        |                       |
| 積立金                             | 13,773,228,262       |                       |
| 当期末処分利益                         | 918,271,499          |                       |
| (うち当期総利益)                       | <u>(918,271,499)</u> |                       |
| 利益剰余金合計                         |                      | <u>27,376,256,814</u> |

## 純資産合計

91,289,269,410

## 負債純資産合計

125,838,553,765

(※) これらは、国立大学法人等固有の会計処理に伴う勘定科目です。

**損 益 計 算 書**  
(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位:円)

|                    |                      |                       |                       |
|--------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 経常費用               |                      |                       |                       |
| 業務費                |                      |                       |                       |
| 教育経費               |                      | 4,265,033,705         |                       |
| 研究経費               |                      | 3,131,022,702         |                       |
| 診療経費               |                      |                       |                       |
| 材料費                | 13,971,787,635       |                       |                       |
| 委託費                | 3,685,948,877        |                       |                       |
| 設備関係費              | 4,041,144,224        |                       |                       |
| 研修費                | 21,758,417           |                       |                       |
| 経費                 | <u>1,235,748,302</u> | 22,956,387,455        |                       |
| 教育研究支援経費           |                      | 810,238,018           |                       |
| 受託研究費              |                      | 1,969,592,127         |                       |
| 共同研究費              |                      | 354,059,201           |                       |
| 受託事業費等             |                      | 187,536,686           |                       |
| 役員人件費              |                      | 225,049,815           |                       |
| 教員人件費              |                      |                       |                       |
| 常勤教員給与             | 13,085,747,354       |                       |                       |
| 非常勤教員給与            | <u>2,757,325,478</u> | 15,843,072,832        |                       |
| 職員人件費              |                      |                       |                       |
| 常勤職員給与             | 8,798,441,769        |                       |                       |
| 非常勤職員給与            | <u>5,007,334,512</u> | <u>13,805,776,281</u> | 63,547,768,822        |
| 一般管理費              |                      |                       | 1,497,947,405         |
| 財務費用               |                      |                       |                       |
| 支払利息               |                      | <u>69,467,983</u>     | 69,467,983            |
| 雑損                 |                      |                       | <u>10,001,301</u>     |
| 経常費用合計             |                      |                       | <u>65,125,185,511</u> |
| 経常収益               |                      |                       |                       |
| 運営費交付金収益(*)        |                      |                       | 15,327,846,576        |
| 授業料収益              |                      |                       | 6,319,040,360         |
| 入学金収益(*)           |                      |                       | 923,566,400           |
| 検定料収益              |                      |                       | 159,454,220           |
| 附属病院収益             |                      |                       | 33,191,538,355        |
| 受託研究収益(*)          |                      |                       | 2,593,622,103         |
| 共同研究収益(*)          |                      |                       | 464,878,030           |
| 受託事業等収益(*)         |                      |                       | 190,401,310           |
| 補助金等収益(*)          |                      |                       | 3,561,046,527         |
| 寄附金収益(*)           |                      |                       | 1,788,002,443         |
| 施設費収益              |                      |                       | 530,590,243           |
| 財務収益               |                      |                       |                       |
| 受取利息               |                      | 73,208,913            |                       |
| 為替差益               |                      | <u>27,766,788</u>     | 100,975,701           |
| 雑益                 |                      |                       |                       |
| 財産貸付料収入            |                      | 271,185,207           |                       |
| 講習料                |                      | 17,023,800            |                       |
| 版權・特許料収入           |                      | 6,916,411             |                       |
| 手数料収入              |                      | 1,998,560             |                       |
| 物品等売却収入            |                      | 30,035,780            |                       |
| あゆみ保育園保育料収入        |                      | 17,174,800            |                       |
| 研究関連収入             |                      | 385,409,616           |                       |
| その他雑益              |                      | <u>212,952,549</u>    | <u>942,696,723</u>    |
| 経常収益合計             |                      |                       | <u>66,093,658,991</u> |
| 経常利益               |                      |                       | 968,473,480           |
| 臨時損失               |                      |                       |                       |
| 固定資産除却損            |                      |                       | 505,009,955           |
| 過年度損益修正損           |                      |                       | <u>11,299,777</u>     |
| 臨時利益               |                      |                       | <u>516,309,732</u>    |
| 固定資産売却益            |                      | <u>116,596</u>        | <u>116,596</u>        |
| 当期純利益              |                      |                       | 452,280,344           |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額(*) |                      |                       | 462,021,201           |
| 目的積立金取崩額(*)        |                      |                       | <u>3,969,954</u>      |
| 当期総利益              |                      |                       | <u>918,271,499</u>    |

(\*) これらは、国立大学法人等固有の会計処理に伴う勘定科目です。

(注1) 資本剰余金を減額したコスト等

|                         |                       |                    |                      |
|-------------------------|-----------------------|--------------------|----------------------|
| 当期総利益                   |                       | 918,271,499        |                      |
| 減価償却相当額                 | △1,751,740,028        |                    |                      |
| 減損損失相当額                 | -                     |                    |                      |
| 利息費用相当額                 | 16,124,528            |                    |                      |
| 除売却差額相当額                | △141,115,918          |                    |                      |
| 賞与引当増加相当額               | △30,427,456           |                    |                      |
| 退職給付引当増加相当額             | <u>△1,093,701,815</u> |                    |                      |
| 小計                      |                       | △3,000,860,689     |                      |
| 施設費収益相当額                |                       | 2,808,460,240      |                      |
| その他                     |                       | <u>400,251,582</u> |                      |
| 資本剰余金を減額したコスト等を含めた損益相当額 |                       |                    | <u>1,126,122,632</u> |

(注2) 科学研究費助成事業等

|       |               |
|-------|---------------|
| 当期受入額 | 1,362,790,285 |
| 当期支出額 | 1,307,950,481 |

# 純資産変動計算書

(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

|                  | Ⅰ 資本金          |                | Ⅱ 資本剰余金        |                  |                  |                  |
|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
|                  | 政府<br>出資金      | 資本金<br>合計      | 資本<br>剰余金      | 減価償却相当<br>累計額(－) | 減損損失相当<br>累計額(－) | 利息費用相当<br>累計額(－) |
| 当期首残高            | 65,260,120,096 | 65,260,120,096 | 37,919,344,955 | △39,235,862,091  | △156,478,258     | △37,446,375      |
| 当期変動額            |                |                |                |                  |                  |                  |
| Ⅰ 資本金の当期変動額      |                |                |                |                  |                  |                  |
| Ⅱ 資本剰余金の当期変動額    |                |                |                |                  |                  |                  |
| 固定資産の取得          |                |                | 2,808,460,240  |                  |                  |                  |
| 固定資産の除売却         |                |                | △ 855,722,479  | 728,328,794      | 127,393,685      |                  |
| 減価償却             |                |                |                | △ 1,766,023,954  |                  |                  |
| 固定資産の減損          |                |                |                |                  |                  |                  |
| 時の経過による資産除去債務の増加 |                |                |                |                  |                  | △ 1,026,717      |
| 資産除去債務の履行に伴う取り崩し |                |                |                | 14,283,926       | 8,858,047        | 17,151,245       |
| Ⅲ 利益剰余金の当期変動額    |                |                |                |                  |                  |                  |
| (1) 利益の処分        |                |                |                |                  |                  |                  |
| 利益処分による積立        |                |                |                |                  |                  |                  |
| (2) その他          |                |                |                |                  |                  |                  |
| 当期純利益            |                |                |                |                  |                  |                  |
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額  |                |                | 389,834,582    |                  |                  |                  |
| 目的積立金取崩額         |                |                | 10,417,000     |                  |                  |                  |
| 当期変動額合計          | 0              | 0              | 2,352,989,343  | △1,023,411,234   | 136,251,732      | 16,124,528       |
| 当期末残高            | 65,260,120,096 | 65,260,120,096 | 40,272,334,298 | △40,259,273,325  | △20,226,526      | △21,321,847      |

※資本剰余金の財源別増減明細

|       | 期首<br>残高       | 当期<br>増加額     | 当期<br>減少額   | 期末<br>残高       | 摘要                                     |
|-------|----------------|---------------|-------------|----------------|----------------------------------------|
| 施設費   | 25,951,492,148 | 2,808,460,240 | 42,717,876  | 28,717,234,512 | 増加:建物,構築物,工具器具備品の取得<br>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  | 73,434,445     | 0             | 0           | 73,434,445     |                                        |
| 目的積立金 | 3,852,078,977  | 400,251,582   | 20,851,227  | 4,231,479,332  | 増加:建物,構築物,工具器具備品の取得<br>減少:建物,工具器具備品の除却 |
| 減資差益  | 28,941,540     | 0             | 0           | 28,941,540     |                                        |
| その他   | 324,575,845    | 0             | 792,153,376 | △467,577,531   | 減少:建物,構築物,工具器具備品の除却                    |
| 合計    | 37,919,344,955 | 3,208,711,822 | 855,722,479 | 40,272,334,298 |                                        |

(単位:円)

|                   |                 | Ⅲ 利益剰余金          |                      |                |                |             |                | 純資産<br>合計       |
|-------------------|-----------------|------------------|----------------------|----------------|----------------|-------------|----------------|-----------------|
| 除売却差額相当<br>累計額(一) | 資本<br>剰余金<br>合計 | 前中期目標期間<br>繰越積立金 | 教育・研究・診療等<br>事業充実積立金 | 積立金            | 当期末処分利益        | うち当期総利益     | 利益剰余金合計        |                 |
| △1,177,504,182    | △2,687,945,951  | 11,325,940,890   | 1,824,953,321        | 12,945,176,492 | 1,228,157,349  | 0           | 27,324,228,052 | 89,896,402,197  |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   | 2,808,460,240   |                  |                      |                |                |             |                | 2,808,460,240   |
| △ 141,115,918     | △ 141,115,918   |                  |                      |                |                |             |                | △ 141,115,918   |
|                   | △ 1,766,023,954 |                  |                      |                |                |             |                | △ 1,766,023,954 |
|                   | 0               |                  |                      |                |                |             |                | 0               |
|                   | △ 1,026,717     |                  |                      |                |                |             |                | △ 1,026,717     |
|                   | 40,293,218      |                  |                      |                |                |             |                | 40,293,218      |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   |                 |                  | 400,105,579          | 828,051,770    | △1,228,157,349 |             | 0              | 0               |
|                   |                 |                  |                      |                |                |             |                |                 |
|                   |                 |                  |                      |                | 452,280,344    | 452,280,344 | 452,280,344    | 452,280,344     |
|                   | 389,834,582     | △851,855,783     |                      |                | 462,021,201    | 462,021,201 | △389,834,582   | 0               |
|                   | 10,417,000      |                  | △14,386,954          |                | 3,969,954      | 3,969,954   | △10,417,000    | 0               |
| △141,115,918      | 1,340,838,451   | △851,855,783     | 385,718,625          | 828,051,770    | △309,885,850   | 918,271,499 | 52,028,762     | 1,392,867,213   |
| △1,318,620,100    | △1,347,107,500  | 10,474,085,107   | 2,210,671,946        | 13,773,228,262 | 918,271,499    | 918,271,499 | 27,376,256,814 | 91,289,269,410  |

**キャッシュ・フロー計算書**  
(令和7年4月1日～令和8年3月31日)

(単位:円)

|                             |                             |
|-----------------------------|-----------------------------|
| <b>I 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       | △ 26,740,751,097            |
| 人件費支出                       | △ 30,606,696,301            |
| その他の業務支出                    | △ 1,467,449,580             |
| 運営費交付金収入                    | 16,116,328,000              |
| 授業料収入                       | 5,130,828,858               |
| 入学金収入                       | 701,338,900                 |
| 検定料収入                       | 158,776,220                 |
| 附属病院収入                      | 33,230,987,145              |
| 受託研究収入                      | 2,540,678,523               |
| 共同研究収入                      | 505,664,113                 |
| 受託事業等収入                     | 193,009,001                 |
| 補助金等収入                      | 5,430,863,176               |
| 補助金等の精算による返還金の支出            | △ 154,057,282               |
| 寄附金収入                       | 1,285,968,862               |
| 寄附金の移し替え及び返還による支出           | △ 3,081,474                 |
| 預り科学研究費補助金等の減少              | △ 52,528,705                |
| 預り金の増加                      | 40,629,932                  |
| その他収入                       | 956,663,404                 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>7,267,171,695</u>        |
| <b>II 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                | △ 678,735,000               |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出      | △ 5,610,766,525             |
| 有形固定資産及び無形固定資産の売却による収入      | 150,730                     |
| 定期預金の預入による支出                | △ 28,000,000,000            |
| 定期預金の払戻による収入                | 26,000,000,000              |
| 施設費による収入                    | 2,129,282,743               |
| 資産除去債務の履行による支出              | △ 115,601,600               |
| 小計                          | <u>△ 6,275,669,652</u>      |
| 利息及び配当金の受取額                 | 102,521,416                 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 6,173,148,236</u>      |
| <b>III 財務活動によるキャッシュ・フロー</b> |                             |
| 長期借入れによる収入                  | 397,715,000                 |
| 長期借入金の返済による支出               | △ 1,199,536,000             |
| 大学改革支援・学位授与機構債務負担金の返済支出     | △ 295,456,379               |
| 未払金(リース債務)の支払額              | △ 708,565,503               |
| 小計                          | <u>△ 1,805,842,882</u>      |
| 利息の支払額                      | △ 71,629,857                |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー            | <u>△ 1,877,472,739</u>      |
| <b>IV 資金増加額</b>             | △ 783,449,280               |
| <b>V 資金期首残高</b>             | <u>9,547,513,816</u>        |
| <b>VI 資金期末残高</b>            | <u><u>8,764,064,536</u></u> |

# 利益の処分に関する書類(案)

(令和8年3月31日)

(単位:円)

|    |                                                                    |             |             |             |
|----|--------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| I  | 当期末処分利益                                                            |             |             | 918,271,499 |
|    | 当期総利益                                                              | 918,271,499 |             |             |
| II | 利益処分額                                                              |             |             |             |
|    | 積立金                                                                | 235,355,747 |             |             |
|    | 国立大学法人法第35条の2において準用する<br>独立行政法人通則法第44条第3項により<br>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                                                   | 682,915,752 | 682,915,752 | 918,271,499 |

## 【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（ミッション実現加速化経費）」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 | 6～47年 |        |       |   |       |
| 構 | 築 | 物     | 10～60年 |       |   |       |
| 機 | 械 | 装     | 置      | 7～17年 |   |       |
| 工 | 具 | 器     | 具      | 備     | 品 | 2～20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、令和4年度以前に取得した場合は研究期間を、令和5年度以降に取得した場合は当該研究の終了後に他の目的で使用する事が困難な場合は研究期間を、他の目的で使用可能な場合は、法人税法上の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78）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86）に係る減価償却相当額については、減価償却相当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おりません。

なお、資本剰余金を減額したコスト等の注記における賞与引当増加相当額は、当事業年度末の賞与引当相当額から前事業年度末の同相当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おりません。

なお、資本剰余金を減額したコスト等の注記における退職給付引当増加相当額は、国立大学法人会計基準第83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) 貸倒引当金

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. 収益及び費用の計上基準**

附属病院の診療に係る収益は、主に健康保険組合等の保険者又は患者から支出された医療費（診療費）であり、当法人は患者に対して診療行為等のサービス等を引き渡す義務を負っております。当該履行義務は、診療行為等のサービス等を実施した一時点において充足されると判断し、収益を認識しております。

## **6. 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。

## **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. 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】**

当事業年度において、資産除去債務の会計上の見積りを変更しております。変更による影響額等につきましては、資産除去債務に関する注記に記載しております。

**【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 409,983,763 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             | 9,130,138,104 円  |
| 担保されている債務  | 長期借入金          | 9,504,167,000 円  |
|            | (うち、1年以内返済予定額) | 1,227,216,000 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

14,059,046,772 円

### 4. 運営費交付金から充当されるべき賞与引当相当額の見積額

1,367,553,478 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

3,329,040 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

8,654,800 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

1,041,571 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

28,122,417 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 33 件

契約金額 2,593,799,417 円

(うち、翌期以降に支出する金額 2,491,733,552 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             | 28 件             |
| 契約金額             | 13,215,696,888 円 |
| (うち、翌期以降に支出する金額) | 6,356,918,926 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    | 44,141,176,058 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費の累計 | 34,447,729,318 円 |
| 利益剰余金に与える影響額(差引き)       | 9,693,446,740 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収益化額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について承継時に負債として計上していた額のうち、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当該負債の収益化累計額 | 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したことによるもの

443,165,154 円

合計 11,497,834,652 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    | 1,494,992,379 円 |
| 当該借入金により取得した資産の減価償却費 | 1,083,104,850 円 |
| 当期総利益に与える影響額(差引き)    | 411,887,529 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収益化額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について承継時に負債として計上していた額のうち、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当該負債の収益化額 | 0 円 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----|

合計 411,887,529 円

## 2. 臨時損失

臨時損失のうち、過年度損益修正損 11,299,777 円は、令和 5 事業年度において補助金収益として計上した「新潟県医療施設等設備整備費補助金」の確定額に変更があったため、補助金返還により損失が発生したものです。

### 【収益認識に関する注記】

当法人は、以下に記載する内容を除き、国立大学法人会計基準第 77 における収益に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

#### (1) 収益の分解情報

当法人は教育・研究・診療業務及びその他の事業を実施しており、国立大学法人会計基準第77を適用する取引に係る主なサービス等の種類と収益の額は、附属病院の診療による附属病院収益33,191,538,355円です。

#### (2) 収益を理解するための基礎となる情報

「重要な会計方針」の「5. 収益及び費用の計上基準」に記載のとおりです。

#### (3) 当該事業年度及び翌事業年度以降の収益の金額を理解するための情報

当該事業年度末における残存履行義務はありません。

### 【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 | 18,810,165,641 円          |
| 定期預金   | <u>△ 10,046,101,105 円</u> |
| 資金期末残高 | <u>8,764,064,536 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 | 295,480,044 円 |
| (2) 現物寄附による有形固定資産の取得     | 45,455,962 円  |
| (3) 現物寄附による少額等資産の取得      | 18,195,037 円  |

### 【国立大学法人等の業務運営費に関して国民の負担に帰せられるコストの注記】

#### I 業務費用

|                |                           |
|----------------|---------------------------|
| (1) 損益計算書上の費用  | 65,641,495,243 円          |
| (2) (控除) 自己収入等 | <u>△ 46,288,882,625 円</u> |
| 業務費用合計         | 19,352,612,618 円          |

|                       |                  |
|-----------------------|------------------|
| Ⅱ 資本剰余金を減額したコスト等      | 3,000,860,689 円  |
| Ⅲ 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       | 17,977,038 円     |
| 政府出資等の機会費用            | 1,429,256,853 円  |
| 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 円              |
| 機会費用合計                | 1,447,233,891 円  |
| Ⅳ（控除）国庫納付額            | 0 円              |
| Ⅴ 国立大学法人等の業務運営に関して国民の |                  |
| 負担に帰せられるコスト           | 23,800,707,198 円 |

国立大学法人等の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコストの注記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  
「国立大学法人等の業務運営に関して国民の負担に帰せられるコストの注記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８年４月１０日付 ８文科高第４６号）に基づき、２．３４５％で計算しております。

## 【固定資産の減損に関する注記】

### １．減損の兆候が認められた固定資産に関する事項

#### （１）学生寮（五十嵐寮 A 棟）

##### 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         |
|------------------|----------|----|--------------------|-------------------------|--------------|
| 五十嵐寮<br>A 棟（男子寮） | 学生<br>宿舍 | 建物 | 新潟県新潟市西<br>区五十嵐二の町 | 3,603.17 m <sup>2</sup> | 41,941,201 円 |

##### ② 認められた減損の兆候

当該宿舍は、分電盤及び電気室の変圧器の容量不足により意図的に入寮者の制限を行っているため、使用状況の著しい低下が認められました。

##### ③ 減損を認識するには至らなかった根拠

電気容量不足解消の目途は立っておりませんが、現状でも総戸数の半分まで入居可能であり、入居率 50%まで回復する見込みがあることから、一時的な稼働率の低下であると判断し、減損を認識しておりません。

(2) 学生寮（五十嵐寮 B 棟）

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         |
|------------------|----------|----|--------------------|-------------------------|--------------|
| 五十嵐寮<br>B 棟（女子寮） | 学生<br>宿舍 | 建物 | 新潟県新潟市西<br>区五十嵐二の町 | 3,655.82 m <sup>2</sup> | 41,224,332 円 |

② 認められた減損の兆候

当該宿舍は、分電盤及び電気室の変圧器の容量不足により意図的に入寮者の制限を行っているため、使用状況の著しい低下が認められました。

③ 減損を認識するには至らなかった根拠

電気容量不足解消の目途は立っておりませんが、現状でも総戸数の半分まで入居可能であり、入居率 50%まで回復する見込みがあることから、一時的な稼働率の低下であると判断し、減損を認識しておりません。

(3) 国際交流会館

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         |
|--------|-------------------|----|--------------------|----------------------------|--------------|
| 国際交流会館 | 外国人<br>留学生<br>用宿舍 | 建物 | 新潟県新潟市西<br>区五十嵐二の町 | 1,724.11<br>m <sup>2</sup> | 45,255,845 円 |

② 認められた減損の兆候

当該宿舍は、老朽化による不具合の発生が多く、緊急避難用の空き居室を一定数常備する必要があるため、一時的に稼働率が低下しています。

③ 減損を認識するには至らなかった根拠

空き居室の運用方法を見直し必要な確保数を最適化することにより、多くの留学生に入居の余地を確保できるように改善し、入居対象者の拡大を図っています。一時的な稼働率の低下であり、今後は段階的に留学生数が増加すると想定されるため、減損を認識しておりません。

(4) 有朋会館

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         |
|------|----------|----|--------------------|-----------------------|--------------|
| 有朋会館 | 宿泊<br>施設 | 建物 | 新潟県新潟市西<br>区五十嵐二の町 | 611.12 m <sup>2</sup> | 11,965,065 円 |

② 認められた減損の兆候

当該施設は、コロナ禍から開始したオンライン授業の普及等により非常勤講師等の来学者数が減少したため、使用状況の著しい低下が認められました。

③ 減損を認識するには至らなかった根拠

一時的な稼働率の低下であり、今後は対面授業の増加により利用者数の増加が見込まれるため、減損を認識しておりません。

#### (5) 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た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。

#### (6) テレビ会議システム

##### ① 減損の兆候が認められた固定資産の概要

| 名称        | 種類     | 帳簿価額        |
|-----------|--------|-------------|
| テレビ会議システム | 工具器具備品 | 2,485,703 円 |

##### ② 認められた減損の兆候

当該設備は、導入当初は全学会議で月 2 回程度使用されていましたが、Web 会議システム導入後は使用する機会が減少し、使用状況の著しい低下が認められました。

##### ③ 減損を認識するには至らなかった根拠

専用回線を使用しており、災害時などインターネットが使用できない状況下や機密性の高い会議等で使用する可能性が想定されるため、減損を認識しておりません。

### 【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。

### 【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%～2.927%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           | 114,750,598 円        |
| 有形固定資産の取得に伴う増加 | —                    |
| 時の経過による調整額     | 1,076,871 円          |
| 見積りの変更による増加    | 303,437,780 円        |
| 資産除去債務の履行に伴う減少 | 41,263,726 円         |
| その他増減額（△は減少）   | —                    |
| 期末残高           | <u>378,001,523 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

当法人が保有する建物のアスベスト除去に係る義務について資産除去債務を計上しておりますが、当事業年度において物価及び人件費の上昇に伴う工事費の増加等を反映した新たな情報を入手したため、見積りの変更を行っております。この見積りの変更により、変更前の資産除去債務残高に303,437,780円を加算しております。

なお、この変更に伴い計上した有形固定資産のうち残存耐用年数が0年のものについては、当事業年度において同額を即日償却しております。

## 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。

## 【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、下記の認定基準対象の金融商品に限定し、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条の2が準用する独立行政法人通則法第47条及び国立大学法人法第33条の5第2項の規定に基づき、社債及び外国債を保有しております。当該運用資産は、為替相場の変動による為替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、市場価格のない株式等は、次表には含めておりません。また、現金は注記を省略しており、預金、未収入金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しております。

(単位:円)

|                                       | 貸借対照表計上額<br>(※1)            | 時価(※1)          | 差額(※1)         |
|---------------------------------------|-----------------------------|-----------------|----------------|
| (1) 有価証券及び投資有価証券<br>満期保有目的の債券         | 3,190,907,044               | 3,053,310,397   | △137,596,647   |
| (2) 未収附属病院収入<br>及び契約資産<br>徴収不能引当金(※2) | 6,015,045,150<br>△2,610,783 |                 |                |
|                                       | 6,012,434,367               | 6,012,434,367   | —              |
| (3) 大学改革支援・学位授与<br>機構債務負担金(※3)        | (409,983,763)               | (402,979,941)   | (△7,003,822)   |
| (4) 長期借入金(※3)                         | (9,504,167,000)             | (8,815,147,251) | (△689,019,749) |
| (5) 長期リース債務(※3)                       | (1,964,581,112)             | (1,919,825,026) | (△44,756,086)  |

(※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。

(注1) 市場価格のない株式等は次のとおりです。

(単位:円)

| 区分    | 貸借対照表計上額  |
|-------|-----------|
| 非上場株式 | 1,082,100 |

(注2) 時価の算定に用いた評価技法及びインプットの説明

金融商品の時価を、時価の算定に用いたインプットの観察可能性及び重要性に応じて、以下の三つのレベルに分類しております。

レベル 1 の時価： 同一の資産又は負債の活発な市場における（無調整の）  
相場価格により算定した時価

レベル 2 の時価： レベル 1 のインプット以外の直接又は間接的に観察可能  
なインプットを用いて算定した時価

レベル 3 の時価： 重要な観察できないインプットを使用して算定した時価

時価の算定に重要な影響を与えるインプットを複数使用している場合には、それらのインプットがそれぞれ属するレベルのうち、時価の算定における優先順位が最も低いレベルに時価を分類しております。

### 有価証券及び投資有価証券

社債は相場価格を用いて評価しております。これらは市場での取引頻度が低く、活発な市場における相場価格とは認められないため、その時価をレベル 2 の時価に分類しております。

### 未収附属病院収入及び契約資産

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、レベル 3 の時価に分類しております。その他の未収附属病院収入及び契約資産は短期間で決済されるため、時価が帳簿価額に近似することから、帳簿価額をもって時価としております。

### 大学改革支援・学位授与機構債務負担金、長期借入金及び長期リース債務

これらの時価は、元利金の合計額と、当該債務の残存期間及び信用リスクを加味した利率を基に、割引現在価値法により算定しており、レベル 2 の時価に分類しております。

## **【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 | 339,230,022 円         |
| 退職給付費用        | 66,772,333 円          |
| 退職給付の支払額      | <u>△ 31,731,149 円</u> |
| 期末における退職給付引当金 | <u>374,271,206 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 | 66,772,333 円 |
|----------------|--------------|

# 附 属 明 細 書

## 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                    | 3  |
| 3. 無償使用国有財産等の明細                | 3  |
| 4. P F I の明細                   | 4  |
| 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          | 4  |
| 5－2. 投資その他の資産として計上された有価証券      | 4  |
| 6. 引当特定資産の明細                   | 5  |
| 7. 出資金の明細                      | 5  |
| 8. 長期貸付金の明細                    | 5  |
| 9. 借入金の明細                      | 5  |
| 10. 国立大学法人等債の明細                | 5  |
| 11. 引当金の明細                     |    |
| 11－1. 引当金の明細                   | 6  |
| 11－2. 貸付金等に対する貸倒引当金の明細         | 6  |
| 11－3. 退職給付引当金の明細               | 6  |
| 12. 資産除去債務の明細                  | 7  |
| 13. 保証債務の明細                    | 7  |
| 14. 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              | 16 |
| 19. 開示すべきセグメント情報               | 17 |
| 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                 | 22 |
| 20－2. 寄附金受入額の明細                | 22 |
| 21. 受託研究の明細                    | 23 |
| 22. 共同研究の明細                    | 23 |
| 23. 受託事業等の明細                   | 23 |
| 24. 科学研究費補助金等の明細               | 24 |
| 25. 大学運営基金の明細                  | 25 |
| 26. 国際卓越研究大学研究等体制強化助成の明細       | 25 |
| 27. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細     |    |
| 27－1. 現金及び預金の明細                | 25 |
| 27－2. 未収附属病院収入の明細              | 25 |
| 27－3. 未払金の明細                   | 25 |
| 27－4. 預り助成金の明細                 | 26 |
| 27－5. 助成金受入額の明細                | 26 |
| 28. 関連公益法人等に関する明細              |    |
| 28－1. 関連公益法人等の概要               | 27 |
| 28－2. 関連公益法人等の財務状況             | 27 |
| 28－3. 関連公益法人等の基本財産等の状況         | 27 |
| 28－4. 関連公益法人等との取引の状況           | 28 |

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第78 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第86 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による減価償却相当累計額も含む。)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<br>当期末残高 | 摘 要            |
|--------------------------|-----------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|-----------------|---------------|------------|---------------|-------------|----------------|
|                          |           |                 |                |               |                 | 当期償却額           |               | 当期減損損失     | 当期減損損失<br>相当額 |             |                |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)       | 建 物       | 50,080,393,346  | 3,124,666,026  | 993,359,511   | 52,211,699,861  | 35,145,615,854  | 1,630,467,888 | 20,226,526 | 0             | 0           | 17,045,857,481 |
|                          | 構 築 物     | 3,672,626,114   | 38,354,400     | 15,743,979    | 3,695,236,535   | 2,493,302,992   | 85,455,051    | 0          | 0             | 0           | 1,201,933,543  |
|                          | 機 械 装 置   | 43,006,600      | 0              | 0             | 43,006,600      | 41,320,066      | 2,529,800     | 0          | 0             | 0           | 1,686,534      |
|                          | 工具器具備品    | 2,495,428,513   | 17,292,940     | 11,638,308    | 2,501,083,145   | 2,430,111,156   | 35,061,582    | 0          | 0             | 0           | 70,971,989     |
|                          | 図 書       | 41,001          | 0              | 0             | 41,001          | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 41,001         |
|                          | 船 舶       | 52,986,480      | 0              | 0             | 52,986,480      | 46,892,912      | 12,187,120    | 0          | 0             | 0           | 6,093,568      |
|                          | 車 両 運 搬 具 | 5,460,000       | 0              | 0             | 5,460,000       | 5,459,999       | 0             | 0          | 0             | 0           | 1              |
|                          | 計         | 56,349,942,054  | 3,180,313,366  | 1,020,741,798 | 58,509,513,622  | 40,162,702,979  | 1,765,701,441 | 20,226,526 | 0             | 0           | 18,326,584,117 |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産<br>以外) | 建 物       | 39,842,076,077  | 814,230,974    | 164,288,288   | 40,492,018,763  | 27,972,088,253  | 1,131,330,508 | 0          | 0             | 0           | 12,519,930,510 |
|                          | 構 築 物     | 2,411,010,029   | 45,012,942     | 1,587,600     | 2,454,435,371   | 1,657,731,181   | 72,185,368    | 0          | 0             | 0           | 796,704,190    |
|                          | 機 械 装 置   | 443,337,695     | 0              | 0             | 443,337,695     | 197,549,117     | 56,562,859    | 0          | 0             | 0           | 245,788,578    |
|                          | 工具器具備品    | 39,994,285,185  | 3,507,555,153  | 1,481,972,879 | 42,019,867,459  | 32,802,497,964  | 2,905,079,002 | 0          | 0             | 0           | 9,217,369,495  |
|                          | 図 書       | 4,792,787,615   | 23,306,700     | 39,408,216    | 4,776,686,099   | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 4,776,686,099  |
|                          | 船 舶       | 8,072,820       | 0              | 0             | 8,072,820       | 7,920,419       | 261,250       | 0          | 0             | 0           | 152,401        |
|                          | 車 両 運 搬 具 | 226,278,285     | 3,504,384      | 10,363,337    | 219,419,332     | 149,211,942     | 14,755,893    | 0          | 0             | 0           | 70,207,390     |
|                          | 計         | 87,717,847,706  | 4,393,610,153  | 1,697,620,320 | 90,413,837,539  | 62,786,998,876  | 4,180,174,880 | 0          | 0             | 0           | 27,626,838,663 |
| 非償却資産                    | 土 地       | 48,939,679,513  | 0              | 0             | 48,939,679,513  | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 48,939,679,513 |
|                          | 美術品・收藏品   | 129,449,970     | 0              | 150,000       | 129,299,970     | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 129,299,970    |
|                          | 建設仮勘定     | 1,360,450,300   | 3,559,568,227  | 4,856,364,877 | 63,653,650      | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 63,653,650     |
|                          | 計         | 50,429,579,783  | 3,559,568,227  | 4,856,514,877 | 49,132,633,133  | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 49,132,633,133 |
| 有形固定資産<br>合計             | 土 地       | 48,939,679,513  | 0              | 0             | 48,939,679,513  | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 48,939,679,513 |
|                          | 建 物       | 89,922,469,423  | 3,938,897,000  | 1,157,647,799 | 92,703,718,624  | 63,117,704,107  | 2,761,798,396 | 20,226,526 | 0             | 0           | 29,565,787,991 |
|                          | 構 築 物     | 6,083,636,143   | 83,367,342     | 17,331,579    | 6,149,671,906   | 4,151,034,173   | 157,640,419   | 0          | 0             | 0           | 1,998,637,733  |
|                          | 機 械 装 置   | 486,344,295     | 0              | 0             | 486,344,295     | 238,869,183     | 59,092,659    | 0          | 0             | 0           | 247,475,112    |
|                          | 工具器具備品    | 42,489,713,698  | 3,524,848,093  | 1,493,611,187 | 44,520,950,604  | 35,232,609,120  | 2,940,140,584 | 0          | 0             | 0           | 9,288,341,484  |
|                          | 図 書       | 4,792,828,616   | 23,306,700     | 39,408,216    | 4,776,727,100   | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 4,776,727,100  |
|                          | 美術品・收藏品   | 129,449,970     | 0              | 150,000       | 129,299,970     | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 129,299,970    |
|                          | 船 舶       | 61,059,300      | 0              | 0             | 61,059,300      | 54,813,331      | 12,448,370    | 0          | 0             | 0           | 6,245,969      |
|                          | 車 両 運 搬 具 | 231,738,285     | 3,504,384      | 10,363,337    | 224,879,332     | 154,671,941     | 14,755,893    | 0          | 0             | 0           | 70,207,391     |
|                          | 建設仮勘定     | 1,360,450,300   | 3,559,568,227  | 4,856,364,877 | 63,653,650      | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 63,653,650     |
|                          | 計         | 194,497,369,543 | 11,133,491,746 | 7,574,876,995 | 198,055,984,294 | 102,949,701,855 | 5,945,876,321 | 20,226,526 | 0             | 0           | 95,086,055,913 |
| 無形固定資産                   | 特 許 権     | 114,415,791     | 15,651,032     | 30,086,451    | 99,980,372      | 54,678,951      | 10,196,382    | 0          | 0             | 0           | 45,301,421     |
|                          | 電 話 加 入 権 | 2,550,000       | 0              | 0             | 2,550,000       | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 2,550,000      |
|                          | ソフトウエア    | 344,624,945     | 38,257,225     | 9,302,100     | 373,580,070     | 276,195,720     | 41,668,508    | 0          | 0             | 0           | 97,384,350     |
|                          | 水道施設利用権   | 42,753,210      | 0              | 0             | 42,753,210      | 42,753,210      | 0             | 0          | 0             | 0           | 0              |
|                          | 特許権仮勘定    | 39,555,226      | 23,697,281     | 20,004,890    | 43,247,617      | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 43,247,617     |
|                          | 商標権仮勘定    | 67,088          | 447,360        | 148,388       | 366,060         | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 366,060        |
|                          | 育成者権仮勘定   | 9,320           | 0              | 0             | 9,320           | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 9,320          |
|                          | 計         | 543,975,580     | 78,052,898     | 59,541,829    | 562,486,649     | 373,627,881     | 51,864,890    | 0          | 0             | 0           | 188,858,768    |
| その他の資産                   | 投資有価証券    | 2,475,402,146   | 716,884,185    | 500,174,636   | 2,692,111,695   | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 2,692,111,695  |
|                          | 差入敷金・保証金  | 8,690,000       | 616,000        | 5,291,000     | 4,015,000       | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 4,015,000      |
|                          | 預 託 金     | 203,840         | 0              | 34,130        | 169,710         | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 169,710        |
|                          | 長期貸付金     | 7,040,000       | 200,000        | 2,480,000     | 4,760,000       | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 4,760,000      |
|                          | 長期前払費用    | 7,700,930       | 18,210,732     | 4,155,149     | 21,756,513      | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 21,756,513     |
|                          | 計         | 2,499,036,916   | 735,910,917    | 512,134,915   | 2,722,812,918   | 0               | 0             | 0          | 0             | 0           | 2,722,812,918  |

(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、貸借対照表上の減価償却相当累計額と一致しておりません。

(注2) 当期増減額の主な内訳

(工具器具備品)

超高速高分解能精密質量分析計システムによる増 343,258,351円

鏡視下手術総合システムによる増 273,570,000円

磁気共鳴断層撮影装置【A】による増 264,000,000円

X線CT組合せ型ポジトロンCT装置による増 189,843,445円

医用画像管理システムによる減 137,990,440円

(建物)

(旭町)”脳といのち”のイノベーションハブ新営工事竣工による増 1,593,323,100円

(五十嵐)教育学系D棟・E棟改修工事竣工による増 1,809,699,600円

(建設仮勘定)

(旭町)”脳といのち”のイノベーションハブ新営工事計上による増 661,078,000円

(五十嵐)教育学系D棟・E棟改修工事計上による増 1,987,678,000円

(五十嵐)職員宿舎(RA・RB・RC棟)とりこわし工事計上による増 224,070,000円

(五十嵐・旭町)災害復旧工事計上による増 63,503,000円

(五十嵐)第二食堂とりこわし工事計上による増 61,600,000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・<br>製造・振替 | その他 | 払出・振替          | その他       |             |     |
| たな卸資産         | 11,532,025  | 14,976,587     | 0   | 15,137,960     | 0         | 11,370,652  |     |
| 医薬品及び<br>診療材料 | 532,902,302 | 13,848,915,602 | 0   | 13,800,375,653 | 1,341,125 | 580,101,126 |     |
| 医薬品           | 292,855,208 | 8,556,241,373  | 0   | 8,522,621,343  | 684,614   | 325,790,624 |     |
| 診療材料          | 240,047,094 | 5,292,674,229  | 0   | 5,277,754,310  | 656,511   | 254,310,502 |     |
| 計             | 544,434,327 | 13,863,892,189 | 0   | 13,815,513,613 | 1,341,125 | 591,471,778 |     |

(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<br>金額(円) | 摘 要  |
|--------|------------------------------|---------------------------------|----------|----|----------------|------|
| 土 地    | 競 艇 用<br>棧 橋 敷 地             | 新潟県新潟市中央区上所<br>1丁目1134番32号地先    | 148.00   | -  | 11,840         |      |
|        | ドクターヘリ<br>離 発 着 所<br>敷 地     | 新潟県新潟市中央区網川原<br>地先              | 1,627.00 | -  | 211,510        |      |
|        | 職員宿舎用<br>排水管理設               | 新潟県新潟市中央区西大畑町<br>字浜浦5214番14     | 19.35    | -  | 33,950         |      |
|        | 案 内 標 識                      | 新潟県新潟市中央区学校町通<br>二番町            | 1.68     | -  | 3,192          | 表示面積 |
|        | 案 内 標 識                      | 新潟県佐渡市小田                        | 2.25     | -  | 4,275          | 表示面積 |
|        | 案 内 標 識                      | 新潟県佐渡市達者                        | 2.25     | -  | 4,275          | 表示面積 |
|        | 通信ケーブル<br>架 設                | 新潟県新潟市中央区西大畑町、旭<br>町通一番町、旭町通二番町 | 126.80m  | -  | 634            |      |
|        | 水 位 観 測<br>施 設 敷 地           | 村上市布部字古蔵                        | 1.00     | -  | 95             |      |
|        | 観 測 装 置<br>敷 地               | 山梨県南巨摩郡早川町及び静岡県<br>静岡市葵区間ノ岳周辺   | 0.30     | -  | 24             |      |
|        | 小 計                          |                                 |          |    | 269,795        |      |
| 建 物    | 学生実習用<br>宿 泊 施 設             | 新潟県十日町市高田町三丁目南<br>294番地16       | 49.58    | RC | 1,068,000      |      |
|        | 研究医室、<br>会 議 室、<br>分 室 事 務 室 | 新潟県南魚沼市浦佐4132番地                 | 250.08   | RC | 13,507,788     |      |
|        | 小 計                          |                                 |          |    | 14,575,788     |      |
| 工具器具備品 | 無 償 貸 与<br>物 品               |                                 |          |    | 3,131,455      |      |
|        | 小 計                          |                                 |          |    | 3,131,455      |      |
| 合 計    |                              |                                 |          |    | 17,977,038     |      |

## (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<br>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<br>協和会 | 平成26年4月1日<br>～<br>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)

|              | 種類及び銘柄       | 取得価額        | 券面総額        | 貸借対照表<br>計上額 | 当期損益に<br>含まれた<br>評価差額 | 摘 要 |
|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|-----------------------|-----|
| 満期保有<br>目的債券 | 第506回関西電力 社債 | 497,850,000 | 500,000,000 | 499,877,449  | 0                     |     |
|              | 計            | 497,850,000 | 500,000,000 | 499,877,449  | 0                     |     |
|              | 貸借対照表<br>計上額 |             |             | 499,877,449  |                       |     |

## (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)

|              | 種類及び銘柄                   | 取得価額          | 券面総額          | 貸借対照表<br>計上額  | 当期損益に<br>含まれた<br>評価差額 | 摘 要                 |     |
|--------------|--------------------------|---------------|---------------|---------------|-----------------------|---------------------|-----|
| 満期保有<br>目的債券 | 東京電力パワーグリッド'第40回<br>社債   | 204,400,000   | 200,000,000   | 202,760,993   | 0                     |                     |     |
|              | 株式会社光通信 第37回無<br>担保社債    | 196,150,000   | 200,000,000   | 197,215,367   | 0                     | (注1)                |     |
|              | 第9回ソフトバンク 無担保社<br>債      | 98,289,000    | 100,000,000   | 99,404,023    | 0                     | (注1)                |     |
|              | 第511回関西電力 社債             | 198,210,000   | 200,000,000   | 199,429,970   | 0                     |                     |     |
|              | 第382回北海道電力 社債            | 197,700,000   | 200,000,000   | 198,430,513   | 0                     |                     |     |
|              | GMOインターネット社債 第4<br>回 無担保 | 195,292,000   | 200,000,000   | 197,461,373   | 0                     | (注1)                |     |
|              | SBIホールディングス 第35<br>回 無担保 | 199,488,000   | 200,000,000   | 199,751,475   | 0                     | (注1)                |     |
|              | 株式会社光通信 第47回無<br>担保社債    | 297,702,000   | 300,000,000   | 298,258,449   | 0                     | (注1)                |     |
|              | マツダ社債 第34回無担保            | 191,480,000   | 200,000,000   | 192,260,316   | 0                     | (注1)                |     |
|              | 東京電力リニューアブルパワー<br>第6回無担保 | 487,255,000   | 500,000,000   | 488,417,682   | 0                     | (注1)                |     |
|              | 小計                       | 2,265,966,000 | 2,300,000,000 | 2,273,390,161 | 0                     |                     |     |
|              | 米国国債 無担保                 | 185,823,190   | 1,400千米ドル     | 208,008,555   | (13,498,439)          | (注1)                |     |
|              | 米国国債 無担保                 | 194,321,330   | 1,400千米ドル     | 209,630,879   | (13,645,816)          | (注1)                |     |
|              | 小計                       | 380,144,520   | 2,800千米ドル     | 417,639,434   | (27,144,255)          |                     |     |
|              | 計                        | 2,646,110,520 |               | 2,691,029,595 | (27,144,255)          |                     |     |
| その他<br>有価証券  | 種類及び銘柄                   | 取得価額          | 時 価           | 貸借対照表<br>計上額  | 当期損益に<br>含まれた<br>評価差額 | その他<br>有価証券<br>評価差額 | 摘 要 |
|              | 普通株式<br>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<br>計上額 |                          |               |               | 2,692,111,695 |                       | 0                   |     |

(注1) 国立大学法人法第33条の5第2項の規定に基づき取得したものです。

(6) 引当特定資産の明細  
該当ありません。

(7) 出資金の明細  
該当ありません。

(8) 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            | 300,000    | 200,000 | 500,000   | 0       | 0         | 減少<br>貸与者からの返還                        |
| 新潟大学実務法学研究科奨学金         | 2,000,000  | 0       | 1,412,500 | 587,500 | 0         | 減少<br>回収額: 貸与者からの返還<br>償却額: 貸与者への返還免除 |
| 新潟大学人文学部, 法学部及び経済学部奨学金 | 11,555,000 | 0       | 2,775,000 | 0       | 8,780,000 | 減少<br>貸与者からの返還                        |
| 新型コロナ対策緊急支援金           | 180,000    | 0       | 100,000   | 30,000  | 50,000    | 減少<br>回収額: 貸与者からの返還<br>償却額: 貸与者への返還免除 |
| 計                      | 14,035,000 | 200,000 | 4,787,500 | 617,500 | 8,830,000 |                                       |

(注) 期末残高のうち1年以内返済予定額 4,070,000 円

(9) 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 | 10,305,988,000 | 397,715,000 | 1,199,536,000 | 9,504,167,000 | 0.36    | 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 1,227,216,000 円

(10) 国立大学法人等債の明細  
該当ありません。

## (11) 引当金の明細

## (11)－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 | 696,918 | 757,702 | 696,918 | 0   | 757,702 |     |
| 計     | 696,918 | 757,702 | 696,918 | 0   | 757,702 |     |

## (11)－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 | 663,161,124   | 28,535,176  | 691,696,300   | 5,332,750 | 614,100   | 5,946,850  | (注1) |
| 未収附属病院収入  | 5,639,899,331 | △77,327,919 | 5,562,571,412 | 563,260   | 2,047,523 | 2,610,783  | (注2) |
| その他未収入金   | 854,404,943   | 159,209,613 | 1,013,614,556 | 2,120,707 | △191,571  | 1,929,136  | (注3) |
| 計         | 7,157,465,398 | 110,416,870 | 7,267,882,268 | 8,016,717 | 2,470,052 | 10,486,769 |      |

(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。

(注3) その他未収入金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。

## (11)－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                  | 339,230,022 | 66,772,333 | 31,731,149 | 374,271,206 |     |
| 退職一時金に係る債務                 | 339,230,022 | 66,772,333 | 31,731,149 | 374,271,206 |     |
| 確定給付企業年金等に係る債務             | 0           | 0          | 0          | 0           |     |
| 未認識過去勤務費用及び未認識<br>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                    | 339,230,022 | 66,772,333 | 31,731,149 | 374,271,206 |     |

## (12) 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 | 104,748,134 | 304,414,931 | 41,212,327 | 367,950,738 | 基準第86特定の除去費用等:<br>356,128,805円 |
| フロン排出抑制法 | 7,002,464   | 99,720      | 51,399     | 7,050,785   | 基準第86特定の除去費用等:<br>4,279,598円   |
| 放射線障害予防法 | 3,000,000   | 0           | 0          | 3,000,000   | 基準第86特定の除去費用等:<br>3,000,000円   |
| 計        | 114,750,598 | 304,514,651 | 41,263,726 | 378,001,523 |                                |

## (13) 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    | 705,440,142 | 0    | 0   | 1    | 295,456,379 | 1    | 409,983,763 | 0     |

(注) 期末残高のうち1年以内返済予定額 187,266,954 円

## (14) 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

| 積立金の名称<br>及び事業名 | 前中期目標期間繰越積立金                               |                                      |                       | 教育・研究・診療等事<br>業充実積立金 | 計           |
|-----------------|--------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------|----------------------|-------------|
|                 | 医歯学総合病院中長期設備投資計画<br>(Nuh-LIP)に基づく医療機器等整備事業 | 「新潟大学将来ビジョン2030」実現のための<br>教育研究環境整備事業 | 新型コロナウイルス感染症等による授業料免除 | 教育研究環境整備事業           |             |
| 建物              | 4,983,000                                  | 70,928,556                           | 0                     | 704,000              | 76,615,556  |
| 構築物             | 0                                          | 176,000                              | 0                     | 0                    | 176,000     |
| 工具器具備品          | 313,747,026                                | 0                                    | 0                     | 9,713,000            | 323,460,026 |
| 小計              | 318,730,026                                | 71,104,556                           | 0                     | 10,417,000           | 400,251,582 |
| 教育経費            | 0                                          | 42,048,965                           | 1,607,400             | 656,575              | 44,312,940  |
| 修繕費             | 0                                          | 42,048,965                           | 0                     | 656,575              | 42,705,540  |
| 奨学費             | 0                                          | 0                                    | 1,607,400             | 0                    | 1,607,400   |
| 研究経費            | 0                                          | 35,107,197                           | 0                     | 1,334,600            | 36,441,797  |
| 消耗品費            | 0                                          | 510                                  | 0                     | 0                    | 510         |
| 備品費             | 0                                          | 0                                    |                       | 602,000              | 602,000     |
| 修繕費             | 0                                          | 5,020,224                            | 0                     | 732,600              | 5,752,824   |
| 雑費              | 0                                          | 30,086,463                           | 0                     | 0                    | 30,086,463  |
| 診療経費            | 3,139,400                                  | 0                                    | 0                     | 0                    | 3,139,400   |
| 材料費             | 825,000                                    | 0                                    | 0                     | 0                    | 825,000     |
| 医療消耗器具備品費       | 825,000                                    | 0                                    | 0                     | 0                    | 825,000     |
| 委託費             | 2,200,000                                  | 0                                    | 0                     | 0                    | 2,200,000   |
| その他委託費          | 2,200,000                                  | 0                                    | 0                     | 0                    | 2,200,000   |
| 設備関係費           | 114,400                                    | 0                                    | 0                     | 0                    | 114,400     |
| 修繕費             | 114,400                                    | 0                                    | 0                     | 0                    | 114,400     |
| 一般管理費           | 0                                          | 9,968,239                            | 0                     | 1,978,779            | 11,947,018  |
| 消耗品費            | 0                                          | 3,570                                | 0                     | 0                    | 3,570       |
| 修繕費             | 0                                          | 8,783,269                            | 0                     | 1,978,779            | 10,762,048  |
| 環境整備費           | 0                                          | 1,181,400                            | 0                     | 0                    | 1,181,400   |
| 臨時損失            | 0                                          | 370,150,000                          | 0                     | 0                    | 370,150,000 |
| 固定資産除却損         | 0                                          | 370,150,000                          | 0                     | 0                    | 370,150,000 |
| 小計              | 3,139,400                                  | 457,274,401                          | 1,607,400             | 3,969,954            | 465,991,155 |
| 合計              | 321,869,426                                | 528,378,957                          | 1,607,400             | 14,386,954           | 866,242,737 |

## (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      |               | 286,461,284    |               |
| 備品費       |               | 90,607,747     |               |
| 印刷製本費     |               | 79,913,246     |               |
| 水道光熱費     |               | 334,066,045    |               |
| 旅費交通費     |               | 157,902,123    |               |
| 通信運搬費     |               | 65,994,692     |               |
| 賃借料       |               | 40,028,754     |               |
| 車両燃料費     |               | 953,287        |               |
| 保守費       |               | 89,221,294     |               |
| 修繕費       |               | 572,623,700    |               |
| 損害保険料     |               | 1,989,305      |               |
| 広告宣伝費     |               | 24,830,665     |               |
| 行事費       |               | 69,745,445     |               |
| 諸会費       |               | 20,199,633     |               |
| 会議費       |               | 2,130,770      |               |
| 研修費       |               | 1,103,480      |               |
| 報酬・委託・手数料 |               | 353,549,094    |               |
| 環境整備費     |               | 43,808,687     |               |
| 奨学費       |               | 1,639,159,682  |               |
| 減価償却費     |               | 374,274,167    |               |
| 租税公課      |               | 507,848        |               |
| 雑費        |               | 15,962,757     | 4,265,033,705 |
| 研究経費      |               |                |               |
| 消耗品費      |               | 347,785,015    |               |
| 備品費       |               | 241,183,319    |               |
| 印刷製本費     |               | 60,325,958     |               |
| 水道光熱費     |               | 508,884,492    |               |
| 旅費交通費     |               | 237,035,508    |               |
| 通信運搬費     |               | 45,592,524     |               |
| 賃借料       |               | 10,515,136     |               |
| 車両燃料費     |               | 27,938         |               |
| 保守費       |               | 79,597,926     |               |
| 修繕費       |               | 146,968,606    |               |
| 損害保険料     |               | 201,229        |               |
| 広告宣伝費     |               | 30,036,021     |               |
| 行事費       |               | 8,049,591      |               |
| 諸会費       |               | 49,061,059     |               |
| 会議費       |               | 2,461,707      |               |
| 研修費       |               | 4,108,779      |               |
| 報酬・委託・手数料 |               | 420,317,507    |               |
| 環境整備費     |               | 34,419,765     |               |
| 減価償却費     |               | 783,978,644    |               |
| 租税公課      |               | 698,060        |               |
| 雑費        |               | 119,773,918    | 3,131,022,702 |
| 診療経費      |               |                |               |
| 材料費       |               |                |               |
| 医薬品費      | 8,522,621,343 |                |               |
| 診療材料費     | 5,277,754,310 |                |               |
| 医療消耗器具備品費 | 171,411,982   | 13,971,787,635 |               |
| 委託費       |               |                |               |
| 検査委託費     | 362,448,487   |                |               |
| 給食委託費     | 538,162,657   |                |               |
| 寝具委託費     | 69,509,198    |                |               |
| 医事委託費     | 643,500,000   |                |               |
| 清掃委託費     | 314,788,797   |                |               |
| 保守委託費     | 486,809,855   |                |               |
| その他の委託費   | 1,270,729,883 | 3,685,948,877  |               |
| 設備関係費     |               |                |               |
| 減価償却費     | 2,658,790,327 |                |               |
| 機器賃借料     | 463,702,137   |                |               |
| 修繕費       | 259,906,429   |                |               |
| 機器保守料     | 658,388,688   |                |               |
| 車両関係費     | 356,643       | 4,041,144,224  |               |
| 研修費       |               | 21,758,417     |               |
| 経費        |               |                |               |
| 消耗品費      | 196,032,242   |                |               |
| 備品費       | 11,760,874    |                |               |
| 印刷製本費     | 1,111,202     |                |               |
| 水道光熱費     | 789,413,402   |                |               |
| 旅費交通費     | 34,190,312    |                |               |

|            |             |             |               |                |
|------------|-------------|-------------|---------------|----------------|
| 通信運搬費      |             | 61,626,440  |               |                |
| 賃借料        |             | 9,583,432   |               |                |
| 保守費        |             | 1,809,744   |               |                |
| 損害保険料      |             | 2,794,460   |               |                |
| 広告宣伝費      |             | 19,592,551  |               |                |
| 行事費        |             | 317,086     |               |                |
| 諸会費        |             | 8,659,858   |               |                |
| 会議費        |             | 69,690      |               |                |
| 報酬・委託・手数料  |             | 6,283,005   |               |                |
| 職員被服費      |             | 14,403,883  |               |                |
| 貸倒損失       |             | 2,651,595   |               |                |
| 徴収不能引当金繰入額 |             | 2,605,442   |               |                |
| 患者診療費減免額   |             | 14,784,750  |               |                |
| 雑費         |             | 58,058,334  | 1,235,748,302 | 22,956,387,455 |
| 教育研究支援経費   |             |             |               |                |
| 消耗品費       |             |             | 92,360,387    |                |
| 備品費        |             |             | 5,200,110     |                |
| 印刷製本費      |             |             | 253,421,778   |                |
| 水道光熱費      |             |             | 34,603,779    |                |
| 旅費交通費      |             |             | 2,271,591     |                |
| 通信運搬費      |             |             | 23,653,390    |                |
| 賃借料        |             |             | 2,419,560     |                |
| 保守費        |             |             | 115,406,407   |                |
| 修繕費        |             |             | 22,586,210    |                |
| 広告宣伝費      |             |             | 320,540       |                |
| 行事費        |             |             | 2,136,678     |                |
| 諸会費        |             |             | 2,693,654     |                |
| 研修費        |             |             | 31,000        |                |
| 報酬・委託・手数料  |             |             | 119,559,956   |                |
| 環境整備費      |             |             | 15,146,598    |                |
| 減価償却費      |             |             | 118,426,380   | 810,238,018    |
| 受託研究費      |             |             |               |                |
| 教員人件費      |             |             |               |                |
| 常勤教員給与     |             |             |               |                |
| 給料         | 19,076,083  |             |               |                |
| 賞与         | 3,050,991   | 22,127,074  |               |                |
| 非常勤教員給与    |             |             |               |                |
| 給料         | 209,284,296 |             |               |                |
| 法定福利費      | 28,657,010  | 237,941,306 | 260,068,380   |                |
| 職員人件費      |             |             |               |                |
| 常勤職員給与     |             |             |               |                |
| 給料         | 76,619,679  |             |               |                |
| 賞与         | 5,490,558   |             |               |                |
| 法定福利費      | 3,440,659   | 85,550,896  |               |                |
| 非常勤職員給与    |             |             |               |                |
| 給料         | 101,713,192 |             |               |                |
| 法定福利費      | 6,614,645   | 108,327,837 | 193,878,733   |                |
| 消耗品費       |             |             | 492,607,711   |                |
| 備品費        |             |             | 67,846,481    |                |
| 印刷製本費      |             |             | 8,699,978     |                |
| 水道光熱費      |             |             | 5,126,286     |                |
| 旅費交通費      |             |             | 100,613,843   |                |
| 通信運搬費      |             |             | 22,271,865    |                |
| 賃借料        |             |             | 7,632,097     |                |
| 車両燃料費      |             |             | 2,540         |                |
| 保守費        |             |             | 20,169,412    |                |
| 修繕費        |             |             | 31,686,689    |                |
| 損害保険料      |             |             | 16,850        |                |
| 広告宣伝費      |             |             | 3,265,039     |                |
| 行事費        |             |             | 20,867        |                |
| 諸会費        |             |             | 11,854,745    |                |
| 会議費        |             |             | 19,440        |                |
| 研修費        |             |             | 990,700       |                |
| 報酬・委託・手数料  |             |             | 517,711,333   |                |
| 環境整備費      |             |             | 728,166       |                |
| 減価償却費      |             |             | 144,282,860   |                |
| 租税公課       |             |             | 54,129,032    |                |
| 雑費         |             |             | 25,969,080    | 1,969,592,127  |
| 共同研究費      |             |             |               |                |
| 教員人件費      |             |             |               |                |
| 常勤教員給与     |             |             |               |                |
| 給料         | 462,150     |             |               |                |
| 賞与         | 437,850     | 900,000     |               |                |
| 非常勤教員給与    |             |             |               |                |
| 給料         | 72,337,597  |             |               |                |
| 法定福利費      | 11,016,907  | 83,354,504  | 84,254,504    |                |

|           |            |               |                |             |
|-----------|------------|---------------|----------------|-------------|
| 職員人件費     |            |               |                |             |
| 常勤職員給与    |            |               |                |             |
| 給料        | 529,253    |               |                |             |
| 法定福利費     | 5,854      | 535,107       |                |             |
| 非常勤職員給与   |            |               |                |             |
| 給料        | 34,206,301 |               |                |             |
| 賞与        | 710,831    |               |                |             |
| 法定福利費     | 4,786,719  | 39,703,851    | 40,238,958     |             |
| 消耗品費      |            |               | 80,162,416     |             |
| 備品費       |            |               | 18,884,931     |             |
| 印刷製本費     |            |               | 1,252,046      |             |
| 旅費交通費     |            |               | 43,188,131     |             |
| 通信運搬費     |            |               | 1,882,550      |             |
| 賃借料       |            |               | 347,144        |             |
| 車両燃料費     |            |               | 24,061         |             |
| 保守費       |            |               | 5,614,508      |             |
| 修繕費       |            |               | 6,109,720      |             |
| 損害保険料     |            |               | 213,556        |             |
| 広告宣伝費     |            |               | 1,004,930      |             |
| 行事費       |            |               | 4,244          |             |
| 諸会費       |            |               | 4,294,634      |             |
| 会議費       |            |               | 71,385         |             |
| 研修費       |            |               | 37,000         |             |
| 報酬・委託・手数料 |            |               | 31,541,624     |             |
| 環境整備費     |            |               | 17,375         |             |
| 減価償却費     |            |               | 17,128,398     |             |
| 租税公課      |            |               | 14,687,326     |             |
| 雑費        |            |               | 3,099,760      | 354,059,201 |
| 受託事業費等    |            |               |                |             |
| 教員人件費     |            |               |                |             |
| 常勤教員給与    |            |               |                |             |
| 給料        | 121,299    |               |                |             |
| 法定福利費     | 486        | 121,785       |                |             |
| 非常勤教員給与   |            |               |                |             |
| 給料        | 37,083,130 |               |                |             |
| 法定福利費     | 4,245,222  | 41,328,352    | 41,450,137     |             |
| 職員人件費     |            |               |                |             |
| 常勤職員給与    |            |               |                |             |
| 給料        | 6,010,516  |               |                |             |
| 賞与        | 1,544,069  |               |                |             |
| 法定福利費     | 1,174,725  | 8,729,310     |                |             |
| 非常勤職員給与   |            |               |                |             |
| 給料        | 8,469,491  |               |                |             |
| 法定福利費     | 1,119,092  | 9,588,583     | 18,317,893     |             |
| 消耗品費      |            |               | 22,523,850     |             |
| 備品費       |            |               | 7,776,418      |             |
| 印刷製本費     |            |               | 2,232,261      |             |
| 水道光熱費     |            |               | 8,225,300      |             |
| 旅費交通費     |            |               | 22,729,357     |             |
| 通信運搬費     |            |               | 1,387,392      |             |
| 賃借料       |            |               | 980,682        |             |
| 保守費       |            |               | 539,852        |             |
| 修繕費       |            |               | 507,994        |             |
| 損害保険料     |            |               | 214,930        |             |
| 広告宣伝費     |            |               | 5,606,989      |             |
| 行事費       |            |               | 2,574,640      |             |
| 諸会費       |            |               | 3,388,994      |             |
| 会議費       |            |               | 1,536,288      |             |
| 研修費       |            |               | 462,550        |             |
| 報酬・委託・手数料 |            |               | 25,839,540     |             |
| 環境整備費     |            |               | 42,075         |             |
| 減価償却費     |            |               | 11,435,309     |             |
| 租税公課      |            |               | 7,154,973      |             |
| 雑費        |            |               | 2,609,262      | 187,536,686 |
| 役員人件費     |            |               |                |             |
| 報酬        |            |               | 93,394,257     |             |
| 賞与        |            |               | 34,303,554     |             |
| 退職給付費用    |            |               | 83,355,156     |             |
| 法定福利費     |            |               | 13,996,848     | 225,049,815 |
| 教員人件費     |            |               |                |             |
| 常勤教員給与    |            |               |                |             |
| 給料        |            | 8,745,442,351 |                |             |
| 賞与        |            | 1,774,617,362 |                |             |
| 退職給付費用    |            | 943,916,732   |                |             |
| 法定福利費     |            | 1,621,770,909 | 13,085,747,354 |             |
| 非常勤教員給与   |            |               |                |             |

|            |               |               |                |
|------------|---------------|---------------|----------------|
| 給料         | 2,438,927,912 |               |                |
| 賞与         | 692,754       |               |                |
| 法定福利費      | 317,704,812   | 2,757,325,478 | 15,843,072,832 |
| 職員人件費      |               |               |                |
| 常勤職員給与     |               |               |                |
| 給料         | 5,505,534,978 |               |                |
| 賞与         | 1,753,981,076 |               |                |
| 退職給付費用     | 378,569,218   |               |                |
| 法定福利費      | 1,160,356,497 | 8,798,441,769 |                |
| 非常勤職員給与    |               |               |                |
| 給料         | 3,671,205,055 |               |                |
| 賞与         | 618,541,918   |               |                |
| 賞与引当金繰入額   | 757,702       |               |                |
| 退職給付費用     | 14,623,746    |               |                |
| 退職給付引当金繰入額 | 66,772,333    |               |                |
| 法定福利費      | 635,433,758   | 5,007,334,512 | 13,805,776,281 |
| 一般管理費      |               |               |                |
| 消耗品費       |               | 129,779,928   |                |
| 備品費        |               | 15,012,044    |                |
| 印刷製本費      |               | 18,141,879    |                |
| 水道光熱費      |               | 140,021,536   |                |
| 旅費交通費      |               | 35,194,991    |                |
| 通信運搬費      |               | 27,121,129    |                |
| 賃借料        |               | 23,075,044    |                |
| 車両燃料費      |               | 7,920         |                |
| 福利厚生費      |               | 63,761,020    |                |
| 保守費        |               | 71,853,592    |                |
| 修繕費        |               | 65,974,995    |                |
| 損害保険料      |               | 52,631,382    |                |
| 広告宣伝費      |               | 64,312,015    |                |
| 行事費        |               | 13,116,093    |                |
| 諸会費        |               | 17,491,667    |                |
| 会議費        |               | 624,928       |                |
| 研修費        |               | 6,875,401     |                |
| 報酬・委託・手数料  |               | 452,106,252   |                |
| 環境整備費      |               | 123,721,786   |                |
| 租税公課       |               | 41,600,804    |                |
| 減価償却費      |               | 123,401,172   |                |
| 貸倒損失       |               | 0             |                |
| 徴収不能引当金繰入額 |               | 2,946,900     |                |
| 貸倒引当金繰入額   |               | 27,255        |                |
| 雑費         |               | 9,147,672     | 1,497,947,405  |

(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<br>当期交付額   | 当期振替額          |       |                | 期末残高          |
|-------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|---------------|
|       |               |                | 運営費交付金<br>収益   | 資本剰余金 | 小 計            |               |
| 令和4年度 | 5,445,000     | 0              | 0              | 0     | 0              | 5,445,000     |
| 令和5年度 | 400,510,750   | 0              | 186,332,817    | 0     | 186,332,817    | 214,177,933   |
| 令和6年度 | 1,910,536,667 | 0              | 1,229,705,750  | 0     | 1,229,705,750  | 680,830,917   |
| 令和7年度 | 0             | 16,116,328,000 | 13,911,808,009 | 0     | 13,911,808,009 | 2,204,519,991 |
| 合 計   | 2,316,492,417 | 16,116,328,000 | 15,327,846,576 | 0     | 15,327,846,576 | 3,104,973,841 |

## (16)－2 運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分     | 令和4年度交付分 | 令和5年度交付分    | 令和6年度交付分      | 令和7年度交付分       | 合 計            |
|-----------|----------|-------------|---------------|----------------|----------------|
| 期間進行によるもの | 0        | 0           | 0             | 11,473,241,235 | 11,473,241,235 |
| 費用進行によるもの | 0        | 0           | 480,018,313   | 1,953,246,797  | 2,433,265,110  |
| 業務達成によるもの | 0        | 186,332,817 | 749,687,437   | 485,319,977    | 1,421,340,231  |
| 合 計       | 0        | 186,332,817 | 1,229,705,750 | 13,911,808,009 | 15,327,846,576 |

## (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                   | 期首残高          | 当期交付額         | 当期振替額         |             |     | 期末残高       | 摘 要 |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|-----|------------|-----|
|                       |               |               | 資本剰余金         | 施設費収益       | その他 |            |     |
| (旭町)地域中核整備(ヒト脳科学)     | 971,531,000   | 0             | 968,441,900   | 3,089,100   | 0   | 0          |     |
| (五十嵐他)災害復旧事業          | 7,744,000     | 64,289,743    | 0             | 72,033,743  | 0   | 0          |     |
| (五十嵐)総合研究棟改修Ⅲ(教育学系)   | 228,657,000   | 766,173,000   | 854,842,300   | 139,987,700 | 0   | 0          |     |
| (五十嵐)共創環境強化拠点施設       | 0             | 89,450,000    | 0             | 60,500,000  | 0   | 28,950,000 |     |
| (五十嵐)災害復旧事業           | 0             | 5,119,000     | 0             | 5,119,000   | 0   |            |     |
| (五十嵐)総合研究棟改修Ⅳ－Ⅳ(教育学系) | 0             | 1,171,616,000 | 941,318,840   | 230,297,160 | 0   | 0          |     |
| (医・歯病)ライフライン再生(熱源設備等) | 0             | 8,635,000     | 8,132,800     | 502,200     | 0   | 0          |     |
| 営繕事業                  | 16,000,000    | 24,000,000    | 35,724,400    | 4,275,600   | 0   | 0          |     |
| 計                     | 1,223,932,000 | 2,129,282,743 | 2,808,460,240 | 515,804,503 | 0   | 28,950,000 |     |

(注1) 期末残高28,950,000円のうち、28,950,000円は建設仮勘定へ充当済みです。

(注2) 損益計算書の施設費収益との差額14,785,740円は長期繰延補助金等の収益化によるものです。

## (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                   |
|--------------------------------------------------------------|-------|------|------|---------------|-------------|-------|----------|---------------|------------|------|----------------------|
|                                                              |       |      |      |               | 長期繰延補助金等    | 資本剰余金 | 長期預り補助金等 | 補助金等収益        | その他        |      |                      |
| 研究拠点形成費等補助金                                                  | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 189,065,000   | 20,507,559  | 0     | 0        | 168,557,441   | 0          | 0    |                      |
| 授業料等減免費交付金                                                   | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 1,207,781,200 | 0           | 0     | 0        | 1,195,666,200 | 12,115,000 | 0    | 返還予定額<br>12,115,000円 |
| 高等学校等修学支援事業費補助金(高校生等臨時支援)                                    | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 53,000        | 0           | 0     | 0        | 53,000        | 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    | 15,293,937    | 0           | 0     | 0        | 15,293,937    | 0          | 0    |                      |
| 国立大学改革・研究基盤強化推進補助金                                           | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 74,600,000    | 0           | 0     | 0        | 74,600,000    | 0          | 0    |                      |
| 地域中核大学イノベーション創出環境強化事業交付金                                     | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 183,000,000   | 62,366,133  | 0     | 0        | 120,633,867   | 0          | 0    |                      |
| 洋上風力発電人材育成事業費補助金                                             | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 1,714,445     | 0           | 0     | 0        | 1,714,445     | 0          | 0    |                      |
| 地域教員希望枠を活用した教員養成大学・学部<br>の機能強化事業                             | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 14,500,000    | 606,698     | 0     | 0        | 13,893,302    | 0          | 0    |                      |
| リカレント教育エコシステム構築支援事業                                          | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 39,500,000    | 0           | 0     | 0        | 38,354,067    | 1,145,933  | 0    | 返還予定額<br>1,145,933円  |
| 国立大学法人情報機器整備費補助金                                             | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 101,560,000   | 5,236,000   | 0     | 0        | 96,324,000    | 0          | 0    |                      |
| 教員講習開設事業費等補助金                                                | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 1,600,000     | 0           | 0     | 0        | 1,600,000     | 0          | 0    |                      |
| 令和6年度国立大学法人設備整備費補助金<br>(R7繰越にかかる計上)                          | 文部科学省 | 直接経費 | 0    | 200,000,000   | 200,000,000 | 0     | 0        | 0             | 0          | 0    |                      |
| ヒトパピローマウイルス感染症の予防接種に<br>関する相談支援・医療体制強化のための地域<br>ブロック拠点病院整備事業 | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 8,697,000     | 0           | 0     | 0        | 8,697,000     | 0          | 0    |                      |
| 感染症予防事業費国庫負担(補助)金                                            | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 18,471,000    | 0           | 0     | 0        | 18,471,000    | 0          | 0    |                      |
| がんゲノム医療中核拠点病院等機能強化事業                                         | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 20,000,000    | 0           | 0     | 0        | 20,000,000    | 0          | 0    |                      |
| がん診療連携拠点病院機能強化事業                                             | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 20,000,000    | 0           | 0     | 0        | 20,000,000    | 0          | 0    |                      |
| 歯科医療提供体制構築支援事業                                               | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 10,000,000    | 8,832,225   | 0     | 0        | 1,167,775     | 0          | 0    |                      |
| 総合的な診療能力を持つ医師養成の推進事業                                         | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 37,875,000    | 8,536,000   | 0     | 0        | 29,339,000    | 0          | 0    |                      |
| 臓器提供施設連携体制構築事業補助金                                            | 厚生労働省 | 直接経費 | 0    | 15,596,000    | 0           | 0     | 0        | 10,044,974    | 5,551,026  | 0    | 返還予定額<br>5,551,026円  |
| 原子力人材育成等推進事業費補助金                                             | 環境省   | 直接経費 | 0    | 27,590,258    | 671,000     | 0     | 0        | 26,919,258    | 0          | 0    |                      |
| 新潟県周産期母子医療センター運営事業補助<br>金                                    | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 33,771,000    | 0           | 0     | 0        | 33,771,000    | 0          | 0    |                      |
| 新潟県新人看護職員研修事業費補助金                                            | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 1,820,000     | 0           | 0     | 0        | 1,820,000     | 0          | 0    |                      |
| 新潟県新生児医療担当医確保支援事業補助<br>金                                     | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 543,000       | 0           | 0     | 0        | 543,000       | 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    | 440,000       | 0           | 0     | 0        | 440,000       | 0          | 0    |                      |
| 新潟水災関係連情報発信事業補助金                                             | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 900,000       | 0           | 0     | 0        | 900,000       | 0          | 0    |                      |
| 新潟県原子力災害医療棟維持運用管理費補<br>助金                                    | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 5,700,000     | 0           | 0     | 0        | 5,700,000     | 0          | 0    |                      |
| 新潟県「新潟の産業・企業を知る講座」補助<br>金                                    | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 729,000       | 0           | 0     | 0        | 729,000       | 0          | 0    |                      |
| 新潟県医療施設運営費等補助金                                               | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 383,643,000   | 0           | 0     | 0        | 348,091,072   | 35,551,928 | 0    | 返還予定額<br>35,551,928円 |
| 新潟県肝疾患診療地域連携体制強化事業                                           | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 11,457,000    | 0           | 0     | 0        | 11,457,000    | 0          | 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    | 21,306,000    | 21,306,000  | 0     | 0        | 0             | 0          | 0    |                      |
| 医療施設食材料費高騰対策緊急支援事業支<br>援金                                    | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 5,046,000     | 0           | 0     | 0        | 5,046,000     | 0          | 0    |                      |
| 新潟県シームレスな医師養成の仕組み創設<br>支援事業補助金                               | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 8,494,000     | 0           | 0     | 0        | 8,494,000     | 0          | 0    |                      |
| 新潟県医師の働き方改革支援事業補助金                                           | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 12,174,000    | 9,835,857   | 0     | 0        | 2,338,143     | 0          | 0    |                      |
| 新潟県医療機関・社会福祉施設光熱費等高騰<br>対策緊急支援事業補助金                          | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 33,532,500    | 0           | 0     | 0        | 33,532,500    | 0          | 0    |                      |
| 新潟県医療機関等生産性向上・職場環境整備<br>等支援事業補助金                             | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 33,080,000    | 3,720,000   | 0     | 0        | 29,360,000    | 0          | 0    |                      |
| 新潟県分娩取扱施設及び小児医療施設支援<br>事業給付金                                 | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 16,250,000    | 0           | 0     | 0        | 16,250,000    | 0          | 0    |                      |
| 新潟県国際交流推進基金事業補助金                                             | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 5,743,000     | 0           | 0     | 0        | 5,743,000     | 0          | 0    |                      |
| 防災訓練等参加支援事業                                                  | 新潟県   | 直接経費 | 0    | 591,000       | 0           | 0     | 0        | 591,000       | 0          | 0    |                      |
| にいがた2kmおいしきDX産学官共創プロジェ<br>クト補助金                              | 新潟市   | 直接経費 | 0    | 59,029,000    | 14,296,829  | 0     | 0        | 44,732,171    | 0          | 0    |                      |
| 新潟市認可外保育施設補助金                                                | 新潟市   | 直接経費 | 0    | 2,450,000     | 0           | 0     | 0        | 2,450,000     | 0          | 0    |                      |
| 新潟市私立保育施設等物価高騰対策支援金                                          | 新潟市   | 直接経費 | 0    | 50,000        | 0           | 0     | 0        | 50,000        | 0          | 0    |                      |

| 名称                                       | 交付元                               | 経費<br>の別 | 期首残高       | 当期交付額         | 当期振替額         |           |              |               |            | 期末残高          | 摘要                 |
|------------------------------------------|-----------------------------------|----------|------------|---------------|---------------|-----------|--------------|---------------|------------|---------------|--------------------|
|                                          |                                   |          |            |               | 長期繰延<br>補助金等  | 資本<br>剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 補助金等<br>収益    | その他        |               |                    |
| 新潟市病院群輪番制病院運営事業補助金                       | 新潟市                               | 直接<br>経費 | 0          | 19,737,000    | 0             | 0         | 0            | 19,737,000    | 0          | 0             |                    |
| 疾患別病院群輪番制病院運営事業補助金                       | 新潟市                               | 直接<br>経費 | 0          | 5,160,600     | 0             | 0         | 0            | 5,160,600     | 0          | 0             |                    |
| 糸魚川市「大学等連携集落活性化実践事業」<br>補助金              | 糸魚川市                              | 直接<br>経費 | 0          | 245,000       | 0             | 0         | 0            | 245,000       | 0          | 0             |                    |
| 十日町市医学生研修受入促進支援事業補助<br>金                 | 十日町市                              | 直接<br>経費 | 0          | 300,000       | 0             | 0         | 0            | 300,000       | 0          | 0             |                    |
| 大学と地域が連携した地域づくり応援事業補助<br>金(地域づくり事業)      | 佐渡市                               | 直接<br>経費 | 0          | 149,000       | 0             | 0         | 0            | 149,000       | 0          | 0             |                    |
| 「自然首都・只見」学術調査研究助成金                       | 只見町                               | 直接<br>経費 | 0          | 745,000       | 0             | 0         | 0            | 745,000       | 0          | 0             |                    |
| 臓器提供施設連携体制構築事業補助金                        | 公益社団法人日本<br>臓器移植ネットワー<br>ク        | 直接<br>経費 | 0          | 4,968,000     | 4,968,000     | 0         | 0            | 0             | 0          | 0             |                    |
| コンベンションおもてなし助成金                          | 公益財団法人新潟<br>観光コンベンション<br>協会       | 直接<br>経費 | 0          | 35,000        | 0             | 0         | 0            | 35,000        | 0          | 0             |                    |
| コンベンション開催補助金                             | 公益財団法人新潟<br>観光コンベンション<br>協会       | 直接<br>経費 | 0          | 146,000       | 0             | 0         | 0            | 146,000       | 0          | 0             |                    |
| 中小企業政策推進事業費補助金                           | 公益財団法人にい<br>がた産業創造機構              | 直接<br>経費 | 0          | 493,948       | 0             | 0         | 0            | 493,948       | 0          | 0             |                    |
|                                          |                                   | 間接<br>経費 | 0          | 148,184       | 0             | 0         | 0            | 148,184       | 0          | 0             |                    |
| 中小企業政策推進事業費補助金                           | 株式会社OhGooD                        | 直接<br>経費 | 0          | 654,766       | 0             | 0         | 0            | 654,766       | 0          | 0             |                    |
|                                          |                                   | 間接<br>経費 | 0          | 196,429       | 0             | 0         | 0            | 196,429       | 0          | 0             |                    |
| 次世代研究者挑戦的研究プログラム助成金                      | 国立研究開発法人<br>科学技術振興機構              | 直接<br>経費 | 30,185,903 | 316,100,000   | 0             | 0         | 0            | 252,513,216   | 29,953,848 | 63,818,839    | 返還額<br>29,953,848円 |
| 官民による若手研究者発掘支援事業費助成金                     | 国立研究開発法人<br>新エネルギー・産業<br>技術総合開発機構 | 直接<br>経費 | 1,875      | 22,538,000    | 9,195,670     | 0         | 0            | 13,344,205    | 0          | 0             |                    |
|                                          |                                   | 間接<br>経費 | 0          | 2,675,000     | 0             | 0         | 0            | 2,675,000     | 0          | 0             |                    |
| 肝炎情報センター戦略的強化事業                          | 国立国際医療研究<br>センター                  | 直接<br>経費 | 0          | 3,288,000     | 0             | 0         | 0            | 3,288,000     | 0          | 0             |                    |
| 地区協会事業助成費                                | 国立大学図書館協<br>会                     | 直接<br>経費 | 0          | 100,800       | 0             | 0         | 0            | 67,200        | 33,600     | 0             | 返還額<br>33,600円     |
| 大学・高専成長分野転換支援基金助成金                       | 独立行政法人大学<br>改革支援・学位授与<br>機構       | 直接<br>経費 | 0          | 73,077,688    | 21,397,149    | 0         | 0            | 51,680,539    | 0          | 0             |                    |
| 地域中核研究大学等促進基金助成金                         | 独立行政法人日本<br>学術振興会                 | 直接<br>経費 | 0          | 2,217,000,000 | 914,429,574   | 0         | 0            | 291,301,721   | 0          | 1,011,268,705 |                    |
| 医療提供体制設備整備交付金                            | 社会保険診療報酬<br>支払基金                  | 直接<br>経費 | 0          | 2,007,000     | 0             | 0         | 0            | 2,007,000     | 0          | 0             |                    |
| 医療扶助のオンライン資格確認の導入に必要と<br>なるレセコン改修等に係る助成金 | 社会保険診療報酬<br>支払基金                  | 直接<br>経費 | 0          | 283,000       | 0             | 0         | 0            | 283,000       | 0          | 0             |                    |
| 農林水産物・食品輸出促進緊急対策事業補助<br>金                | 植物品種等海外流<br>出防止対策コンソー<br>シアム      | 直接<br>経費 | 0          | 202,411       | 0             | 0         | 0            | 202,411       | 0          | 0             |                    |
| 臨床研修指導医講習会開催支援事業補助金                      | 良医育成新潟県コン<br>ソーシアム                | 直接<br>経費 | 0          | 1,000,000     | 0             | 0         | 0            | 1,000,000     | 0          | 0             |                    |
| 合計                                       |                                   | 直接<br>経費 | 30,187,778 | 5,491,876,553 | 1,305,904,694 | 0         | 0            | 3,056,720,758 | 84,351,335 | 1,075,087,544 |                    |
|                                          |                                   | 間接<br>経費 | 0          | 3,019,613     | 0             | 0         | 0            | 3,019,613     | 0          | 0             |                    |
|                                          |                                   | 計        | 30,187,778 | 5,494,896,166 | 1,305,904,694 | 0         | 0            | 3,059,740,371 | 84,351,335 | 1,075,087,544 |                    |

(注) 損益計算書の補助金等収益との差額501,306,156円は長期繰延補助金等の収益化によるものです。

## (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  | (121,697,811)    | (8)     | (13,996,848)    | (83,355,156)    | (2)   |
|     |     | 121,697,811      | 8       | 13,996,848      | 83,355,156      | 2     |
|     | 非常勤 | (0)              | (0)     | (0)             | (0)             | (0)   |
|     |     | 6,000,000        | 2       | 0               | 0               | 0     |
|     | 計   | (121,697,811)    | (8)     | (13,996,848)    | (83,355,156)    | (2)   |
|     |     | 127,697,811      | 10      | 13,996,848      | 83,355,156      | 2     |
| 教員  | 常勤  | (10,520,059,713) | (1,180) | (1,621,770,909) | (943,916,732)   | (105) |
|     |     | 10,520,059,713   | 1,180   | 1,621,770,909   | 943,916,732     | 105   |
|     | 非常勤 | (0)              | (0)     | (0)             | (0)             | (0)   |
|     |     | 2,439,620,666    | 852     | 317,704,812     | 0               | 0     |
|     | 計   | (10,520,059,713) | (1,180) | (1,621,770,909) | (943,916,732)   | (105) |
|     |     | 12,959,680,379   | 2,032   | 1,939,475,721   | 943,916,732     | 105   |
| 職員  | 常勤  | (7,259,516,054)  | (1,135) | (1,160,356,497) | (378,569,218)   | (59)  |
|     |     | 7,259,516,054    | 1,135   | 1,160,356,497   | 378,569,218     | 59    |
|     | 非常勤 | (0)              | (0)     | (0)             | (0)             | (0)   |
|     |     | 4,290,504,675    | 1,403   | 635,433,758     | 81,396,079      | 150   |
|     | 計   | (7,259,516,054)  | (1,135) | (1,160,356,497) | (378,569,218)   | (59)  |
|     |     | 11,550,020,729   | 2,538   | 1,795,790,255   | 459,965,297     | 209   |
| 合計  | 常勤  | (17,901,273,578) | (2,323) | (2,796,124,254) | (1,405,841,106) | (166) |
|     |     | 17,901,273,578   | 2,323   | 2,796,124,254   | 1,405,841,106   | 166   |
|     | 非常勤 | (0)              | (0)     | (0)             | (0)             | (0)   |
|     |     | 6,736,125,341    | 2,257   | 953,138,570     | 81,396,079      | 150   |
|     | 計   | (17,901,273,578) | (2,323) | (2,796,124,254) | (1,405,841,106) | (166) |
|     |     | 24,637,398,919   | 4,580   | 3,749,262,824   | 1,487,237,185   | 316   |

(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      | 人文学部          | 教育学部          | 法学部         | 経済科学部         | 創生学部        | 理学部           |
|----------|---------------|---------------|-------------|---------------|-------------|---------------|
| 業務費用     |               |               |             |               |             |               |
| 業務費      | 917,653,749   | 1,880,881,549 | 634,570,844 | 811,851,856   | 248,815,420 | 1,827,354,668 |
| 教育経費     | 146,696,301   | 585,230,363   | 119,886,113 | 223,516,214   | 53,863,660  | 296,967,350   |
| 研究経費     | 35,254,575    | 107,188,636   | 13,201,308  | 30,506,171    | 16,534,907  | 216,769,875   |
| 診療経費     | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0             |
| 教育研究支援経費 | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0             |
| 受託研究費    | 0             | 4,662,569     | 0           | 142,900       | 2,928,181   | 45,485,560    |
| 共同研究費    | 0             | 11,616,937    | 0           | 153,846       | 313,967     | 5,950,336     |
| 受託事業費等   | 0             | 1,714,801     | 0           | 0             | 243,181     | 34,208,293    |
| 人件費      | 735,702,873   | 1,170,468,243 | 501,483,423 | 557,532,725   | 174,931,524 | 1,227,973,254 |
| 一般管理費    | 8,357,750     | 25,705,391    | 6,816,452   | 8,114,706     | 9,168,961   | 36,502,874    |
| 財務費用     | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 74,264        |
| 雑損       | 0             | 8,822         | 0           | 0             | 0           | 202,791       |
| 小 計      | 926,011,499   | 1,906,595,762 | 641,387,296 | 819,966,562   | 257,984,381 | 1,864,134,597 |
| 業務収益     |               |               |             |               |             |               |
| 運営費交付金収益 | 489,485,528   | 906,602,252   | 328,943,000 | 259,439,718   | 93,144,867  | 1,090,719,407 |
| 学生納付金収益  | 594,838,389   | 543,313,270   | 471,704,674 | 925,779,314   | 176,759,543 | 737,620,532   |
| 附属病院収益   | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0             |
| 受託研究収益   | 0             | 5,258,656     | 0           | 217,900       | 2,045,356   | 49,187,043    |
| 共同研究収益   | 0             | 15,862,927    | 0           | 153,846       | 313,967     | 7,914,952     |
| 受託事業等収益  | 0             | 1,714,801     | 0           | 0             | 249,181     | 34,250,904    |
| 補助金等収益   | 114,188,066   | 113,576,341   | 96,630,164  | 184,525,344   | 38,128,965  | 220,219,926   |
| 寄附金収益    | 7,736,908     | 16,210,467    | 1,379,920   | 4,050,438     | 917,945     | 43,437,090    |
| 施設費収益    | 740,880       | 374,072,700   | 432,180     | 864,360       | 679,140     | 6,152,984     |
| 財務収益     | 0             | 0             | 0           | 0             | 17          | 234           |
| 雑益       | 13,208,505    | 12,769,302    | 3,154,939   | 4,947,247     | 5,702,060   | 38,877,769    |
| 小 計      | 1,220,198,276 | 1,989,380,716 | 902,244,877 | 1,379,978,167 | 317,941,041 | 2,228,380,841 |
| 業務損益     | 294,186,777   | 82,784,954    | 260,857,581 | 560,011,605   | 59,956,660  | 364,246,244   |
| 土地       | 242,557,572   | 1,131,935,801 | 141,491,917 | 282,983,833   | 365,922,762 | 1,938,294,729 |
| 建物       | 232,848,973   | 2,210,236,335 | 25,522,268  | 51,044,498    | 40,106,402  | 1,027,077,799 |
| 構築物      | 841,362       | 48,759,864    | 303,838     | 607,661       | 477,453     | 5,475,436     |
| 現金及び預金   | 0             | 0             | 0           | 0             | 0           | 0             |
| その他      | 68,094,596    | 93,874,154    | 46,453,252  | 101,844,801   | 43,560,879  | 309,733,961   |
| 帰属資産     | 544,342,503   | 3,484,806,154 | 213,771,275 | 436,480,793   | 450,067,496 | 3,280,581,925 |

(注1) セグメントの区分方法

セグメントは、「人文学部」、「法学部」、「経済科学部」、「教育学部」、「創生学部」、「理学部」、「工学部」、「農学部」、「医学部医学科」、「医学部保健学科」、「歯学部」、「医歯学総合病院」、「脳研究所」、「附属学校」に区分しております。各セグメントに含まれる組織等は20頁及び21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費用や収益及び資産を計上しており、「内部取引消去」欄には、セグメント間取引の相殺額を記載しております。

(注3) 本学では、学内規則において運営費交付金を人件費に充当することを定めているため、人件費に応じて運営費交付金収益を各セグメントに配分しています。

(注4) 減価償却費等の各セグメント別の金額

| 区 分             | 人文学部        | 教育学部        | 法学部        | 経済科学部      | 創生学部       | 理学部         |
|-----------------|-------------|-------------|------------|------------|------------|-------------|
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 0           | 56,960,172  | 0          | 0          | 0          | 391,440     |
| 目的積立金取崩額        | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 397,880     |
| 減価償却費           | 2,954,206   | 22,732,279  | 347,772    | 775,101    | 3,381,167  | 106,390,448 |
| 減価償却相当額         | 16,519,900  | 129,851,104 | 2,858,494  | 5,717,009  | 4,491,930  | 79,240,961  |
| 減損損失相当額         | 0           | 0           | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 利息費用相当額         | 17,079      | △2,184,411  | 9,962      | 19,925     | 15,805     | 294,845     |
| 除売却差額相当額        | 0           | 96,309,803  | 0          | 0          | 0          | 0           |
| 賞与引当増加相当額       | 498,416     | △3,662,925  | △1,408,427 | 95,168     | △1,915,451 | △957,997    |
| 退職給付引当増加相当額     | 102,009,284 | △12,587,517 | 17,442,249 | 37,186,025 | 3,264,036  | 19,718,115  |

| 区 分      | 工学部           | 農学部           | 医学部医学科        | 医学部保健学科       | 歯学部           | 医歯学総合病院        |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 業務費用     |               |               |               |               |               |                |
| 業務費      | 3,041,384,320 | 1,462,680,314 | 3,851,816,301 | 970,868,713   | 1,345,370,895 | 36,887,141,510 |
| 教育経費     | 637,549,504   | 276,227,504   | 482,292,801   | 128,021,884   | 164,229,769   | 52,234,554     |
| 研究経費     | 340,713,977   | 163,209,377   | 552,079,320   | 42,297,929    | 151,492,041   | 85,478,289     |
| 診療経費     | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 22,957,084,305 |
| 教育研究支援経費 | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| 受託研究費    | 99,684,709    | 62,079,784    | 689,784,389   | 27,909,475    | 55,507,085    | 418,801,311    |
| 共同研究費    | 77,256,462    | 22,338,523    | 110,789,904   | 4,745,558     | 13,880,701    | 19,452,444     |
| 受託事業費等   | 17,225,856    | 11,036,986    | 36,846,796    | 9,190,959     | 5,300,000     | 28,525,729     |
| 人件費      | 1,868,953,812 | 927,788,140   | 1,980,023,091 | 758,702,908   | 954,961,299   | 13,325,564,878 |
| 一般管理費    | 72,758,428    | 38,393,942    | 112,973,471   | 15,032,577    | 36,107,647    | 277,829,977    |
| 財務費用     | 1,113,417     | 152,922       | 480,569       | 0             | 0             | 59,863,159     |
| 雑損       | 503,296       | 118,511       | 576,629       | 6,765         | 100,825       | 1,388,576      |
| 小 計      | 3,115,759,461 | 1,501,345,689 | 3,965,846,970 | 985,908,055   | 1,381,579,367 | 37,226,223,222 |
| 業務収益     |               |               |               |               |               |                |
| 運営費交付金収益 | 1,339,666,170 | 721,286,101   | 1,152,053,538 | 572,628,865   | 776,370,502   | 2,056,055,945  |
| 学生納付金収益  | 1,917,974,596 | 611,896,477   | 670,786,280   | 462,737,235   | 280,140,670   | 0              |
| 附属病院収益   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 33,192,000,620 |
| 受託研究収益   | 137,856,666   | 77,386,068    | 915,819,571   | 27,620,920    | 70,896,583    | 518,642,641    |
| 共同研究収益   | 95,661,210    | 30,975,633    | 133,336,801   | 6,407,096     | 16,722,619    | 21,054,040     |
| 受託事業等収益  | 18,672,736    | 11,528,186    | 32,733,535    | 8,864,959     | 5,745,000     | 23,959,860     |
| 補助金等収益   | 400,295,635   | 174,490,445   | 279,404,795   | 94,382,487    | 66,671,193    | 820,618,059    |
| 寄附金収益    | 127,833,554   | 25,992,578    | 857,033,696   | 16,541,926    | 41,972,737    | 179,898,321    |
| 施設費収益    | 12,911,272    | 10,345,444    | 6,492,220     | 12,529,300    | 6,702,100     | 13,461,431     |
| 財務収益     | 425           | 8,382         | 321,258       | 0             | 8,206         | 0              |
| 雑益       | 61,386,783    | 48,799,882    | 105,798,920   | 28,700,198    | 51,895,848    | 303,071,185    |
| 小 計      | 4,112,259,047 | 1,712,709,196 | 4,153,780,614 | 1,230,412,986 | 1,317,125,458 | 37,128,762,102 |
| 業務損益     | 996,499,586   | 211,363,507   | 187,933,644   | 244,504,931   | △64,453,909   | △97,461,120    |
| 土地       | 3,517,645,990 | 1,948,312,661 | 2,215,968,371 | 1,409,021,732 | 753,717,197   | 5,844,394,136  |
| 建物       | 3,350,923,670 | 1,124,437,244 | 1,090,461,146 | 226,678,773   | 823,348,205   | 10,822,859,741 |
| 構築物      | 41,289,292    | 44,847,609    | 43,511,268    | 5,734,545     | 10,804,060    | 510,056,484    |
| 現金及び預金   | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0              |
| その他      | 793,480,074   | 243,409,335   | 898,141,292   | 122,357,834   | 118,383,662   | 12,012,421,924 |
| 帰属資産     | 7,703,339,026 | 3,361,006,849 | 4,248,082,077 | 1,763,792,884 | 1,706,253,124 | 29,189,732,285 |

| 区 分             | 工学部         | 農学部         | 医学部医学科      | 医学部保健学科    | 歯学部         | 医歯学総合病院       |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|------------|-------------|---------------|
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 1,220,820   | 321,540     | 16,587,695  | 180,481    | 0           | 3,139,400     |
| 目的積立金取崩額        | 696,290     | 326,830     | 1,646,370   | 0          | 246,009     | 0             |
| 減価償却費           | 197,808,912 | 59,317,665  | 254,662,232 | 24,694,173 | 69,307,391  | 2,735,327,636 |
| 減価償却相当額         | 263,288,149 | 130,484,564 | 137,191,649 | 59,502,494 | 136,351,422 | 80,987,378    |
| 減損損失相当額         | 0           | 0           | 0           | 0          | 0           | 0             |
| 利息費用相当額         | 22,291      | 1,649       | 18,075      | 0          | 0           | 2,704         |
| 除売却差額相当額        | 1           | 0           | 150,004     | 0          | 0           | 0             |
| 賞与引当増加相当額       | 1,406,124   | 1,642,373   | △4,884,581  | 835,544    | △199,486    | 35,191,876    |
| 退職給付引当増加相当額     | 194,652,786 | △11,254,830 | 62,367,358  | 46,078,626 | 23,512,654  | 446,536,749   |

(単位:円)

| 区 分      | 脳研究所          | 附属学校          | 小計             | 法人共通           | 内部取引消去       | 合計              |
|----------|---------------|---------------|----------------|----------------|--------------|-----------------|
| 業務費用     |               |               |                |                |              |                 |
| 業務費      | 2,186,582,701 | 1,592,983,983 | 57,659,956,823 | 6,006,994,725  | △119,182,726 | 63,547,768,822  |
| 教育経費     | 1,683,500     | 335,771,565   | 3,504,171,082  | 765,759,223    | △4,896,600   | 4,265,033,705   |
| 研究経費     | 901,896,411   | 0             | 2,656,622,816  | 523,973,506    | △49,573,620  | 3,131,022,702   |
| 診療経費     | 0             | 0             | 22,957,084,305 | 0              | △696,850     | 22,956,387,455  |
| 教育研究支援経費 | 0             | 0             | 0              | 810,238,018    | 0            | 810,238,018     |
| 受託研究費    | 554,056,142   | 0             | 1,961,042,105  | 56,830,074     | △48,280,052  | 1,969,592,127   |
| 共同研究費    | 27,275,356    | 0             | 293,774,034    | 74,980,723     | △14,695,556  | 354,059,201     |
| 受託事業費等   | 10,190,771    | 2,857,266     | 157,340,638    | 31,236,096     | △1,040,048   | 187,536,686     |
| 人件費      | 691,480,521   | 1,254,355,152 | 26,129,921,843 | 3,743,977,085  | 0            | 29,873,898,928  |
| 一般管理費    | 7,869,763     | 717,033       | 656,348,972    | 842,228,433    | △630,000     | 1,497,947,405   |
| 財務費用     | 4,541         | 763,240       | 62,452,112     | 7,015,871      | 0            | 69,467,983      |
| 雑損       | 698           | 0             | 2,906,913      | 7,094,388      | 0            | 10,001,301      |
| 小 計      | 2,194,457,703 | 1,594,464,256 | 58,381,664,820 | 6,863,333,417  | △119,812,726 | 65,125,185,511  |
| 業務収益     |               |               |                |                |              |                 |
| 運営費交付金収益 | 785,441,353   | 1,075,771,330 | 11,647,608,576 | 3,680,238,000  | 0            | 15,327,846,576  |
| 学生納付金収益  | 0             | 5,508,800     | 7,399,059,780  | 3,001,200      | 0            | 7,402,060,980   |
| 附属病院収益   | 0             | 0             | 33,192,000,620 | 0              | △462,265     | 33,191,538,355  |
| 受託研究収益   | 754,898,868   | 0             | 2,559,830,272  | 60,211,686     | △26,419,855  | 2,593,622,103   |
| 共同研究収益   | 48,212,130    | 0             | 376,615,221    | 88,262,809     | 0            | 464,878,030     |
| 受託事業等収益  | 11,197,358    | 3,034,110     | 151,950,630    | 38,450,680     | 0            | 190,401,310     |
| 補助金等収益   | 261,094,579   | 97,422,155    | 2,961,648,154  | 599,398,373    | 0            | 3,561,046,527   |
| 寄附金収益    | 123,247,806   | 25,776,523    | 1,472,029,909  | 315,972,534    | 0            | 1,788,002,443   |
| 施設費収益    | 497,994       | 0             | 445,882,005    | 84,708,238     | 0            | 530,590,243     |
| 財務収益     | 11,804        | 0             | 350,326        | 100,625,375    | 0            | 100,975,701     |
| 雑益       | 103,522,381   | 6,962,547     | 788,797,566    | 246,829,763    | △92,930,606  | 942,696,723     |
| 小 計      | 2,088,124,273 | 1,214,475,465 | 60,995,773,059 | 5,217,698,658  | △119,812,726 | 66,093,658,991  |
| 業務損益     | △106,333,430  | △379,988,791  | 2,614,108,239  | △1,645,634,759 | 0            | 968,473,480     |
| 土地       | 1,356,967,718 | 6,667,779,123 | 27,816,993,542 | 21,122,685,971 | 0            | 48,939,679,513  |
| 建物       | 1,091,971,359 | 993,808,144   | 23,111,324,557 | 6,454,463,434  | 0            | 29,565,787,991  |
| 構築物      | 10,435,194    | 55,386,284    | 778,530,350    | 1,220,107,383  | 0            | 1,998,637,733   |
| 現金及び預金   | 0             | 0             | 0              | 18,810,165,641 | 0            | 18,810,165,641  |
| その他      | 1,523,743,241 | 96,303,119    | 16,471,802,124 | 10,052,480,763 | 0            | 26,524,282,887  |
| 帰属資産     | 3,983,117,512 | 7,813,276,670 | 68,178,650,573 | 57,659,903,192 | 0            | 125,838,553,765 |

| 区 分             | 脳研究所        | 附属学校        | 小計            | 法人共通        | 相殺用部門 | 合計            |
|-----------------|-------------|-------------|---------------|-------------|-------|---------------|
| 前中期目標期間繰越積立金取崩額 | 0           | 0           | 78,801,548    | 383,219,653 | 0     | 462,021,201   |
| 目的積立金取崩額        | 0           | 656,575     | 3,969,954     | 0           | 0     | 3,969,954     |
| 減価償却費           | 297,424,200 | 34,856,839  | 3,809,980,021 | 421,737,236 | 0     | 4,231,717,257 |
| 減価償却相当額         | 110,053,277 | 106,949,595 | 1,263,487,926 | 488,252,102 | 0     | 1,751,740,028 |
| 減損損失相当額         | 0           | 0           | 0             | 0           | 0     | 0             |
| 利息費用相当額         | 1,446       | 97,098      | △1,683,532    | △14,440,996 | 0     | △16,124,528   |
| 除売却差額相当額        | 1           | 0           | 96,459,809    | 44,656,109  | 0     | 141,115,918   |
| 賞与引当増加相当額       | △2,258,713  | 2,842,852   | 27,224,773    | 3,202,683   | 0     | 30,427,456    |
| 退職給付引当増加相当額     | 32,405,299  | △49,718,258 | 911,612,576   | 182,089,239 | 0     | 1,093,701,815 |

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                                                                                                                                                          |
|-------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 人文学部  | <b>【教育研究院】</b><br>人文社会科学系(うち人文学系)<br><b>【学部】</b><br>人文学部<br><b>【大学院】</b><br>現代社会文化研究科(うち人文学系)<br><b>【事務部】</b><br>人文社会科学系事務部(うち人文学系(人文学部学務係 等))                   |
| 教育学部  | <b>【教育研究院】</b><br>人文社会科学系(うち教育学系)<br><b>【学部】</b><br>教育学部<br><b>【大学院】</b><br>教育実践学研究科<br><b>【別科】</b><br>養護教諭特別別科<br><b>【事務部】</b><br>人文社会科学系事務部(うち教育学系(教育学部総務係 等)) |
| 法学部   | <b>【教育研究院】</b><br>人文社会科学系(うち法学系)<br><b>【学部】</b><br>法学部<br><b>【大学院】</b><br>現代社会文化研究科(うち法学系)<br><b>【事務部】</b><br>人文社会科学系事務部(うち法学系(法学部学務係 等))                        |
| 経済科学部 | <b>【教育研究院】</b><br>人文社会科学系(うち経済科学系)<br><b>【学部】</b><br>経済科学部<br><b>【大学院】</b><br>現代社会文化研究科(うち経済科学系)<br><b>【事務部】</b><br>人文社会科学系事務部(うち経済科学系(経済科学部学務係 等))              |
| 創生学部  | <b>【教育研究院】</b><br>人文社会科学系(うち創生学系), 自然科学系(うち創生学系)<br><b>【学部】</b><br>創生学部<br><b>【事務部】</b><br>人文社会科学系事務部(うち創生学系(創生学部学務係 等))                                         |
| 理学部   | <b>【教育研究院】</b><br>自然科学系(うち理学系)<br><b>【学部】</b><br>理学部<br><b>【大学院】</b><br>自然科学研究科(うち理学系)<br><b>【事務部】</b><br>自然科学系事務部(うち理学系(理学部事務室 等))                              |
| 工学部   | <b>【教育研究院】</b><br>自然科学系(うち工学系)<br><b>【学部】</b><br>工学部<br><b>【大学院】</b><br>自然科学研究科(うち工学系)<br><b>【事務部】</b><br>自然科学系事務部(うち工学系(工学部事務室 等))                              |

| 区分      | 含まれる組織等                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
|---------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 農学部     | <b>【教育研究院】</b><br>自然科学系(うち農学系)<br><b>【学部】</b><br>農学部<br><b>【大学院】</b><br>自然科学研究科(うち農学系)<br><b>【事務部】</b><br>自然科学系事務部(うち農学系(農学部事務室 等))                                                                                                                                                                                                                            |
| 医学部医学科  | <b>【教育研究院】</b><br>医歯学系(うち医学系)<br><b>【学部】</b><br>医学部(医学科)<br><b>【大学院】</b><br>医歯学総合研究科(うち医学系)<br><b>【事務部】</b><br>医歯学系事務部(うち医学系(医学科学務係 等))                                                                                                                                                                                                                        |
| 医学部保健学科 | <b>【教育研究院】</b><br>医歯学系(うち保健学系)<br><b>【学部】</b><br>医学部(保健学科)<br><b>【大学院】</b><br>保健学研究科<br><b>【事務部】</b><br>医歯学系事務部(うち保健学系(保健学科学務係 等))                                                                                                                                                                                                                             |
| 歯学部     | <b>【教育研究院】</b><br>医歯学系(うち歯学系)<br><b>【学部】</b><br>歯学部<br><b>【大学院】</b><br>医歯学総合研究科(うち歯学系)<br><b>【事務部】</b><br>医歯学系事務部(うち歯学系(歯学科学務係 等))                                                                                                                                                                                                                             |
| 医歯学総合病院 | <b>【附属病院】</b><br>医歯学総合病院<br><b>【事務部】</b><br>医歯学総合病院事務部                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 脳研究所    | <b>【附置研究所】</b><br>脳研究所<br><b>【事務部】</b><br>医歯学系事務部(脳研究所事務室)                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |
| 附属学校    | <b>【附属学校部】</b><br>附属学校部<br><b>【附属学校園】</b><br>新潟大学附属新潟小学校, 新潟中学校, 特別支援学校<br>新潟大学附属長岡小学校, 長岡中学校, 幼稚園<br><b>【事務部】</b><br>人文社会科学系事務部(附属学校係)                                                                                                                                                                                                                        |
| 法人共通    | <b>【附置研究所】</b><br>災害・復興科学研究所<br><b>【全学共同教育研究組織】</b><br>アジア連携研究センター, 佐渡自然共生科学センター, 日本酒学センター,<br>ビッグデータアクティベーション研究センター,<br>フード&ヘルスイノベーション共創センター<br><b>【本部・機構】</b><br>経営戦略本部, 危機管理本部, 保健管理・環境安全本部,<br>未来ビジョン実現本部, 研究力強化推進本部<br>教育基盤機構, 大学院教育支援機構, 研究統括機構, 社会連携推進機構,<br>DX推進機構, 学術資料運営機構, グローバル推進機構<br><b>【事務局・事務部】</b><br>事務局(監査室含む)<br>自然科学系事務部(佐渡自然共生科学センター事務室) |

## (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・<br>評価差額 | 寄附金収益         | 資本<br>剰余金 | 運用損・<br>評価差額 | その他       |               |     |
| 4,630,716,199 | 1,288,177,485 | 50,928,930   | 1,422,154,730 | 0         | 0            | 3,081,474 | 4,544,586,410 |     |

(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等です。

(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365,847,713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364,184,557円、クラウドファンディングにおける手数料の収益計上額1,663,156円によるものです。

## (20)－2 寄附金受入額の明細

| 区 分      | 当期受入額         | 件数    | 摘 要                                                      |
|----------|---------------|-------|----------------------------------------------------------|
| 医学部(医学科) | 865,402,781   | 383   | 現物寄附 129件 64,047,659円<br>現物寄附以外 254件 801,355,122円        |
| 法人共通     | 236,042,957   | 2,138 | 現物寄附 399件 15,877,198円<br>現物寄附以外 1,739件 220,165,759円      |
| 医歯学総合病院  | 151,280,557   | 122   | 現物寄附 68件 26,200,697円<br>現物寄附以外 54件 125,079,860円          |
| その他      | 399,635,747   | 934   | 現物寄附 695件 258,059,003円<br>現物寄附以外 239件 141,576,744円       |
| 合 計      | 1,652,362,042 | 3,577 | 現物寄附 1,291件 364,184,557円<br>現物寄附以外 2,286件 1,288,177,485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           | 34,940,030    | 34,940,030    | 0           |
|        | 間接経費 | 0           | 10,201,060    | 10,201,060    | 0           |
| 地方公共団体 | 直接経費 | 3,245,000   | 150,440,354   | 153,685,354   | 0           |
|        | 間接経費 | 0           | 10,012,392    | 10,012,392    | 0           |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 108,935,230 | 1,384,378,846 | 1,349,832,180 | 143,481,896 |
|        | 間接経費 | 0           | 321,323,619   | 321,323,619   | 0           |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 3,835,622   | 199,547,628   | 198,294,269   | 5,088,981   |
|        | 間接経費 | 0           | 56,108,599    | 56,108,599    | 0           |
| 株式会社等  | 直接経費 | 169,911,929 | 287,998,844   | 254,975,215   | 202,935,558 |
|        | 間接経費 | 0           | 77,988,308    | 77,988,308    | 0           |
| その他    | 直接経費 | 67,706,585  | 105,874,469   | 103,541,856   | 70,039,198  |
|        | 間接経費 | 0           | 22,719,221    | 22,719,221    | 0           |
| 合 計    | 直接経費 | 353,634,366 | 2,163,180,171 | 2,095,268,904 | 421,545,633 |
|        | 間接経費 | 0           | 498,353,199   | 498,353,199   | 0           |

## (22) 共同研究の明細

(単位:円)

| 共同研究契約<br>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           | 5,960,771   | 5,960,771   | 0           |
|                | 間接経費 | 0           | 1,788,229   | 1,788,229   | 0           |
| 独立行政法人         | 直接経費 | 3,537       | 990,388     | 993,924     | 1           |
|                | 間接経費 | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 国立大学法人         | 直接経費 | 2,614,169   | 0           | 85,259      | 2,528,910   |
|                | 間接経費 | 0           | 0           | 0           | 0           |
| 株式会社等          | 直接経費 | 409,311,014 | 464,568,143 | 342,297,136 | 531,582,021 |
|                | 間接経費 | 0           | 90,908,638  | 90,908,638  | 0           |
| その他            | 直接経費 | 25,614,104  | 6,727,286   | 20,924,215  | 11,417,175  |
|                | 間接経費 | 0           | 1,919,858   | 1,919,858   | 0           |
| 合 計            | 直接経費 | 437,542,824 | 478,246,588 | 370,261,305 | 545,528,107 |
|                | 間接経費 | 0           | 94,616,725  | 94,616,725  | 0           |

(注)間接経費のうち、45,873,160円は産学連携強化経費が含まれています。

## (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         | 23,115,684  | 23,115,684  | 0         |
|        | 間接経費 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 地方公共団体 | 直接経費 | 0         | 64,916,487  | 64,916,487  | 0         |
|        | 間接経費 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 独立行政法人 | 直接経費 | 12,148    | 53,171,358  | 53,183,506  | 0         |
|        | 間接経費 | 0         | 4,700,096   | 4,700,096   | 0         |
| 国立大学法人 | 直接経費 | 1,947,330 | 8,742,400   | 8,068,479   | 2,621,251 |
|        | 間接経費 | 0         | 0           | 0           | 0         |
| 株式会社等  | 直接経費 | 3,677,688 | 10,652,320  | 11,381,076  | 2,948,932 |
|        | 間接経費 | 0         | 2,214,580   | 2,214,580   | 0         |
| その他    | 直接経費 | 1,394,048 | 21,961,842  | 22,559,811  | 796,079   |
|        | 間接経費 | 0         | 261,591     | 261,591     | 0         |
| 合 計    | 直接経費 | 7,031,214 | 182,560,091 | 183,225,043 | 6,366,262 |
|        | 間接経費 | 0         | 7,176,267   | 7,176,267   | 0         |

## (24) 科学研究費助成事業等の明細

(単位:円)

| 種 目                   | 当期受入(注1)        | 件数    | 摘 要                       |
|-----------------------|-----------------|-------|---------------------------|
| 特別推進研究                | (5,220,000)     | 2     | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 216,000         |       |                           |
| 学術変革領域研究(A)           | (67,240,000)    | 20    | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 20,157,000      |       |                           |
| 学術変革領域研究(B)           | (4,250,000)     | 2     | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 1,575,000       |       |                           |
| 学術変革領域研究(学術研究支援基盤形成)  | (21,330,000)    | 1     | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 6,399,000       |       |                           |
| 基盤研究(S)               | (9,800,000)     | 3     | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 2,940,000       |       |                           |
| 基盤研究(A)               | (123,348,567)   | 47    | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 33,540,970      |       |                           |
| 奨励研究                  | (470,000)       | 1     | 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             | (4,800,000)     | 3     | 独立行政法人日本学術振興会 科学研究費補助金    |
|                       | 0               |       |                           |
| 基盤研究(B)               | (343,327,968)   | 185   | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 101,879,281     |       |                           |
| 基盤研究(C)               | (367,131,758)   | 443   | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 108,621,479     |       |                           |
| 挑戦的研究(開拓)             | (14,174,365)    | 6     | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 3,915,000       |       |                           |
| 挑戦的研究(萌芽)             | (49,192,842)    | 36    | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 14,390,100      |       |                           |
| 若手研究                  | (186,259,788)   | 168   | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 54,602,620      |       |                           |
| 研究活動スタート支援            | (29,849,270)    | 29    | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 8,664,216       |       |                           |
| 特別研究員奨励費              | (20,000,000)    | 16    | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 3,780,000       |       |                           |
| 国際共同研究加速基金(国際先導研究)    | (8,300,000)     | 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 |
|                       | 2,490,000       |       |                           |
| 国際共同研究加速基金(国際共同研究強化B) | (11,680,000)    | 9     | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 3,429,000       |       |                           |
| 国際共同研究加速基金(国際共同研究強化)  | (12,000,000)    | 1     | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 3,600,000       |       |                           |
| 国際共同研究加速基金(海外連携研究)    | (33,397,227)    | 13    | 独立行政法人日本学術振興会 学術研究助成基金助成金 |
|                       | 10,019,168      |       |                           |
| 厚生労働科学研究費補助金          | (50,718,500)    | 30    | 厚生労働省                     |
|                       | 18,961,000      |       |                           |
| こども家庭科学研究費補助金         | (300,000)       | 2     | こども家庭庁                    |
|                       | 0               |       |                           |
| 合 計                   | (1,362,790,285) | 1,019 | (注2)                      |
|                       | 399,179,834     |       |                           |

(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13,770,218円は、前事業年度からの繰越額230,613,194円と翌事業年度への繰越額244,383,412円との差額です。

(25) 大学運営基金の明細

該当ありません。

(26) 国際卓越研究大学研究等体制強化助成の明細

該当ありません。

(27) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(27)－1 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 区 分  | 金 額            | 摘 要 |
|------|----------------|-----|
| 現金   | 6,330,441      |     |
| 普通預金 | 8,757,734,095  |     |
| 定期預金 | 10,046,101,105 |     |
| 計    | 18,810,165,641 |     |

(27)－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 | 2,595,205,182 |     |
| 国民健康保険団体連合会  | 2,650,861,446 |     |
| 患者自己負担分      | 201,833,227   |     |
| その他          | 114,671,557   |     |
| 計            | 5,562,571,412 |     |

(27)－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   | 1,672,755,818 |     |
| リース債務に係る未払金 | 629,373,533   |     |
| その他の未払金     | 5,566,902,619 |     |
| 計           | 7,869,031,970 |     |

## (27)－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        |             |                                                                                            |
| 271,301,114 | 214,754,242 | 209,093,014 | 18,766,282 | 258,196,060 | その他の内訳<br>研究担当者の他機関への異動 16,169,666円<br>学外分担者への配分 350,000円<br>返還 2,233,769円<br>収益化額 12,847円 |

(注1) 令和6事業年度の当期受入額に記載誤りがあったため、同事業年度期末残高と令和7事業年度期首残高に1,500,000円の差額が生じております。

(注2) 期末残高は、貸借対照表上の預り助成金残高と19,727,455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。

## (27)－5 助成金受入額の明細

(単位：円)

| 区 分     | 当期受入額       | 件数  | 摘要 |
|---------|-------------|-----|----|
| 工学部     | 46,773,000  | 58  |    |
| 医学部     | 37,170,255  | 33  |    |
| 医歯学総合病院 | 26,775,000  | 22  |    |
| 理学部     | 22,993,550  | 23  |    |
| 農学部     | 18,762,601  | 21  |    |
| その他     | 62,279,836  | 71  |    |
| 合 計     | 214,754,242 | 228 |    |

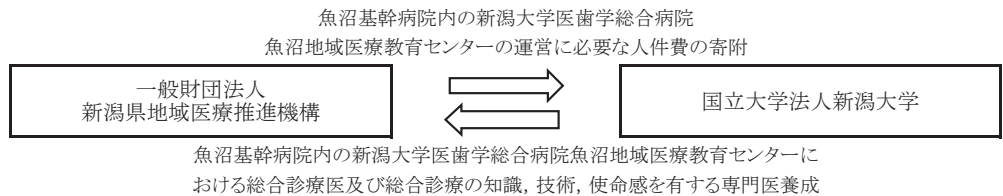
(28) 関連公益法人等に関する明細

(28)－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氏名

| 名 称                       | 業務の概要                                                                                                          | 当法人との関係                                               | 役員の氏名(当法人での最終職名) |                       |
|---------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------|-----------------------|
| 一般財団法人<br>新潟県地域医療<br>推進機構 | ・地域医療を担う医師の育成<br>・地域医療に関する調査研究及び成果の普及<br>・へき地病院等への医師派遣<br>・地域医療のシステム化の推進及び支援<br>・新潟県地域医療推進機構魚沼基幹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一定数おり、診療・研修体制の充実を図っています。 | 理事長              | 鈴木榮一(元:新潟大学医歯学総合病院長)  |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 佐藤昇(現:新潟大学医歯学系長・医学部長) |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 菊地利明(現:新潟大学医歯学総合病院長)  |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 生越章(元:新潟大学特任教授)       |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 金井健一                  |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 中村洋心                  |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 内田幹夫                  |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 林茂男                   |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 理 事              | 村山政文                  |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 専務理事             | 昆伸二                   |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 監 事              | 小宮山武志                 |
|                           |                                                                                                                |                                                       | 監 事              | 北村将志                  |

イ. 関連公益法人等と当法人の取引の関連図



(28)－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(令和6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 |
|---------------|---------------|---------------|----|
| 6,005,409,823 | 4,444,055,312 | 1,561,354,511 |    |

(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<br>増減額    | 法人税、<br>住民税及び<br>事業税 | 一般正味<br>財産<br>期首残高 | 一般正味<br>財産<br>期末残高 |
|                | 受取<br>補助金等    | その他の<br>収益     |                | 事業費            | 管理費        | その他の<br>費用 |              |                      |                    |                    |
| A              |               |                | B              |                |            |            | C=A-B        | D                    | E                  | F=C-D+E            |
| 12,833,008,492 | 1,437,627,613 | 11,395,380,879 | 13,125,638,215 | 13,104,767,385 | 12,106,153 | 8,764,677  | △292,629,723 | 70,000               | △1,257,698,637     | △1,550,398,360     |

(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    |
|            | 受取補助金等 | その他の収益     |            |             |               |               |
| G          |        |            | H          | I=G-H       | J             | K=I+J         |
| 25,250,665 | 0      | 25,250,665 | 52,746,529 | △27,495,864 | 3,139,248,735 | 3,111,752,871 |
|            |        |            |            |             |               | L=F+K         |
|            |        |            |            |             |               | 1,561,354,511 |

(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おりません。

(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。

(28)－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、拠出、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。

(28)－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)   |
|------------|-----------|
| 74,700,854 | 1,844,792 |

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<br>事業収入の額 | 当法人の発注に係る金額 | 割合(%) |
|--------------------|-------------|-------|
| 11,275,373,611     | 10,090,509  | 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。