

資料2-1

平成27事業年度

財 務 諸 表

自 平成27年 4月 1日
至 平成28年 3月31日

公立大学法人熊本県立大学

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 損益計算書	3
3. キャッシュ・フロー計算書	4
4. 損失の処理に関する書類(案)	6
5. 行政サービス実施コスト計算書	7
6. 注記	8
7. 附属明細書	
(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 無償使用公有財産等の明細	11
(4) 有価証券の明細	11
(5) 長期貸付金の明細	11
(6) 長期借入金の明細	11
(7) 引当金の明細	11
(8) 資産除去債務の明細	11
(9) 保証債務の明細	12
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	12
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	13
(14) 役員及び教職員の給与の明細	13
(15) 開示すべきセグメント情報	13
(16) 業務費及び一般管理費の明細	14
(17) 寄附金の明細	16
(18) 受託研究の明細	16
(19) 共同研究の明細	16
(20) 受託事業等の明細	16
(21) 科学研究費補助金等の明細	16
(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
① 現金及び預金の明細	17
② 未払金及び長期未払金の明細	17
③ 資産見返運営費交付金等の明細	17
④ 資産見返補助金等の明細	17
⑤ 資産見返物品受贈額の明細	17
⑥ 資産見返寄附金の明細	17

貸借対照表
(平成28年3月31日)

資産の部		(単位:円)
I 固定資産		
1 有形固定資産		
土地		9,088,942,082
建物	4,007,463,347	
減価償却累計額	△ 1,443,436,565	2,564,026,782
構築物	33,892,600	
減価償却累計額	△ 18,068,832	15,823,768
機械装置	15,792,000	
減価償却累計額	△ 8,511,879	7,280,121
工具器具備品	1,395,784,670	
減価償却累計額	△ 739,151,081	656,633,589
図書		1,094,661,660
美術品・收藏品		29,200,000
建設仮勘定		2,493,720
有形固定資産合計		13,459,061,722
2 無形固定資産		
ソフトウェア		1,176,000
電話加入権		64,000
無形固定資産合計		1,240,000
3 投資その他の資産		
差入敷金・保証金		848,000
投資その他の資産合計		848,000
固定資産合計		13,461,149,722
II 流動資産		
現金及び預金		605,886,150
未収学生納付金収入	4,431,200	
徴収不能引当金	△ 1,176,000	3,255,200
受託研究未収金		16,398,751
共同研究未収金		4,439,988
受託事業未収金		7,235,000
その他未収金		12,517,710
たな卸資産		134,880
前払費用		321,697
仮払金		1,036,650
立替金		216,619
流動資産合計		651,442,645
資産合計		14,112,592,367

(単位:円)

負債の部

I 固定負債

資産見返負債

資産見返運営費交付金等	714,653,470	
資産見返補助金等	202,439,529	
資産見返寄附金	6,389,277	
資産見返物品受贈額	838,697,327	
建設仮勘定見返運営費交付金	2,493,720	1,764,673,323

長期未払金		373,017,937
-------	--	-------------

固定負債合計		2,137,691,260
--------	--	---------------

II 流動負債

寄附金債務

89,538,567

前受受託研究費等

543,702

預り金

34,104,846

未払金

443,200,392

未払費用

668,486

未払消費税等

1,213,400

流動負債合計		569,269,393
--------	--	-------------

負債合計		2,706,960,653
------	--	---------------

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金

12,166,185,000

資本金合計

12,166,185,000

II 資本剰余金

資本剰余金

443,440,720

損益外減価償却累計額(-)

△ 1,385,173,975

損益外減損失累計額(-)

△ 288,000

資本剰余金合計

△ 942,021,255

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金

-

教育研究等環境整備目的積立金

221,672,287

当期未処理損失

△ 40,204,318

(うち当期総損失)

(△ 40,204,318)

利益剰余金合計

181,467,969

純資産合計

11,405,631,714

負債純資産合計

14,112,592,367

注)1 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 573,785,990 円
(熊本県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額から除いています。)

注)2 運営費交付金から充当されるべき賞与見積額 84,624,214 円

損益計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

		(単位:円)
経常費用		
業務費		
教育経費	501,174,918	
研究経費	99,433,017	
教育研究支援経費	131,878,818	
受託研究費	37,061,244	
受託事業費	7,235,000	
役員人件費	82,177,701	
教員人件費	1,086,625,516	
職員人件費	408,262,080	2,353,848,294
一般管理費		135,852,752
財務費用		
支払利息	27,758,508	27,758,508
経常費用合計		<u>2,517,459,554</u>
経常収益		
運営費交付金収益		945,920,800
授業料収益		
授業料収益	1,134,938,127	
公開講座等収益	2,095,000	1,137,033,127
入学金収益		144,109,200
検定料収益		39,517,000
受託研究等収益		
国又は地方公共団体からの受託研究等収益	17,140,191	
その他の団体からの受託研究等収益	20,100,444	37,240,635
受託事業等収益		
国又は地方公共団体からの受託事業等収益	7,235,000	7,235,000
補助金等収益		44,987,603
寄附金収益		17,169,798
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	36,813,527	
資産見返寄附金戻入	1,782,779	
資産見返物品受贈額戻入	11,738,641	
資産見返補助金等戻入	11,078,194	61,413,141
財務収益		
受取利息	441,537	441,537
雑益		
財産貸付料収入	11,858,043	
講習料等収益	5,345,000	
手数料収入	3,435,399	
売払収入	90,995	
間接経費収入	12,164,957	
その他雑益	9,293,002	42,187,396
経常収益合計		<u>2,477,255,237</u>
経常損失		40,204,317
臨時損失		
固定資産除却損	1	1
当期純損失		<u>40,204,318</u>
目的積立金取崩額		-
当期総損失		<u><u>40,204,318</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位:円)	
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 538,364,040
人件費支出	△ 1,493,541,695
その他の業務支出	△ 114,853,156
運営費交付金収入	982,181,000
授業料収入	1,139,553,090
入学金収入	143,074,200
検定料収入	39,466,000
受託研究等収入	34,942,155
受託事業等収入	10,450,000
補助金等収入	45,776,248
寄附金収入	16,535,736
預り金の純増加額	1,574,796
預り科研費の純増加額	2,277,989
その他収入	44,100,686
業務活動によるキャッシュ・フロー	313,173,009
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
有形固定資産及び無形固定資産取得による支出	△ 142,722,734
小計	△ 142,722,734
利息の受取額	441,537
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 142,281,197
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務償還による支出	△ 156,741,827
小計	△ 156,741,827
利息の支払額	△ 27,758,508
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 184,500,335
IV 資金増加額	△ 13,608,523
V 資金期首残高	619,494,673
VI 資金期末残高	605,886,150

注 記 事 項

(単位:円)

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金及び預金	605,886,150
資金期末残高	605,886,150

2. 重要な非資金取引

(1) ファイナンス・リースによる資産の取得	5,929,200
(2) 現物寄附の受入による資産・消耗品の取得	2,836,017

損失の処理に関する書類(案)

		(単位:円)
I	当期未処理損失	40,204,318
	当期総損失	40,204,318
II	損失処理額	40,204,318
	教育研究等環境整備目的積立金取崩額	40,204,318
III	次期繰越欠損金	<u>0</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

		(単位:円)
I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	2,353,848,294	
一般管理費	135,852,752	
財務費用	27,758,508	
臨時損失	1	2,517,459,555
(2) (控除)自己収入等		
授業料収益	△ 1,134,938,127	
公開講座等収益	△ 2,095,000	
入学金収益	△ 144,109,200	
検定料収益	△ 39,517,000	
受託研究等収益	△ 37,240,635	
受託事業等収益	△ 7,235,000	
寄附金収益	△ 17,169,798	
財務収益	△ 441,537	
雑益	△ 30,022,439	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 24,671,018	
資産見返寄附金戻入	△ 1,782,779	△ 1,439,222,533
業務費用合計		1,078,237,022
II 損益外減価償却相当額		
		167,579,497
III 引当外賞与増加見積額		
		△ 1,150,604
IV 引当外退職給付増加見積額		
		△ 5,143,663
V 機会費用		
国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用	100	
地方公共団体出資の機会費用	-	100
VI 行政サービス実施コスト		
		1,239,522,352

- (注) 1. 引当外退職給付増加見積額には、熊本県からの派遣職員に係るもの22,637,309円が含まれております。
2. 引当外賞与増加見積額には、熊本県からの派遣職員に係るもの1,069,335円が含まれております。
3. 国又は地方公共団体の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用
天草市から許可を受け無償使用している大江農村広場について、天草市財産条例に基づき、使用料を算定しております。
4. 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率
平成28年4月25日付け総務省行政管理局行政経営支援室発事務連絡『『マイナス金利付き量的・質的金融緩和』の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)』に基づき、0%で計算しております。

注 記

(重要な会計方針)

1. 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

期間進行基準を採用しております。

なお、退職一時金については費用進行基準を採用しております。

2. 減価償却の会計処理方法

(1) 有形固定資産

定額法を採用しております。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準とし、県から承継した固定資産については見積耐用年数により、受託研究収入により購入した償却資産については当該受託研究期間を耐用年数としております。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建	物	4	～	47	年
構	築	10	～	34	年
機	械			15	年
工	具	1	～	15	年
器	具				
備	品				

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第85)の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

なお、法人内利用のソフトウェアについては、法人内における利用可能期間(5年)に基づいて償却しております。

3. 賞与引当金及び見積額の計上基準

賞与については、運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与引当金は計上しておりません。

また、行政サービス実施コスト計算書における引当外賞与増加見積額は、当事業年度末の引当外賞与見積額から、前事業年度末の同見積額を控除した額を計上しております。

4. 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上しておりません。

なお、行政サービス実施コスト計算書における引当外退職給付増加見積額は、地方独立行政法人会計基準第87に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

5. 徴収不能引当金の計上基準

将来の授業料の滞納による損失に備えるため、授業料の滞納に係る回収可能性を個別に勘案して計上しております。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法により評価しております。

7. 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国又は地方公共団体の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計上方法

天草市財産条例に基づき、使用料を算定しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

平成28年4月25日付け総務省行政管理局行政経営支援室発事務連絡「『マイナス金利付き量的・質的金融緩和』の導入を受けた平成27事業年度財務諸表における行政サービス実施コスト計算書の機会費用算定の取扱いについて(留意事項)」に基づき、0%で計算しております。

8. リース取引の会計処理

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

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は、税込方式によっております。

10. 財務諸表の表示

全て円単位により表示しております。

(減損会計関係)

該当事項はありません。

(重要な債務負担行為)

該当事項はありません。

(金融商品に関する事項)

(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短期的な預金に限定しております。また、未収債権等については、会計規程に沿ってリスク管理を行っております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。

(単位:円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	605,886,150	605,886,150	-

(注) 金融商品の時価の算定方法

現金及び預金

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額によっております。

(賃貸等不動産に関する事項)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

平成28年4月14日以降に発生した「平成28年(2016年)熊本地震」により、公立大学法人は校舎および器具備品の一部損傷の被害を受けました。

被害を受けた資産の主なものは、建物及び工作物並びに機械器具等の有形固定資産であり、被害額については現在調査中であります。

なお、当該震災による被害が、翌事業年度の財政状態、運営状況、キャッシュ・フローの状況及び行政サービス実施コストの状況に及ぼす影響については、現時点では合理的に算定することが困難であります。復旧に要する費用、固定資産除却に伴う損失の発生及び学生支援に係る費用の発生が見込まれます。

附 属 明 细 书

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費(「第85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

資産の種類	期首 残高	当期 増加額	当期 減少額	期末 残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末 残高	摘要	
					当期償却額	損益内	損益外				
有形 固定資産 (特定償却 資産)	建 物	3,174,979,041	3,564,000	-	3,178,543,041	1,277,590,691	131,360,809	-	-	1,900,952,350	
	工具器具備品	166,344,240	52,099,200	-	218,443,440	107,583,284	36,218,688	-	-	110,860,156	
	合 計	3,341,323,281	55,663,200	-	3,396,986,481	1,385,173,975	167,579,497	-	-	2,011,812,506	
有形 固定資産 (特定償却 資産以外)	建 物	792,249,446	36,670,860	-	828,920,306	165,845,874	37,615,201	-	-	663,074,432	
	構 築 物	33,892,600	-	-	33,892,600	18,068,832	2,512,401	-	-	15,823,768	
	機 械 装 置	15,792,000	-	-	15,792,000	8,511,879	1,042,271	-	-	7,280,121	
	工具器具備品	1,209,234,017	13,707,020	45,599,807	1,177,341,230	631,567,797	177,684,506	-	-	545,773,433	
	図 書	1,090,677,968	15,084,331	11,100,639	1,094,661,660	-	-	-	-	1,094,661,660	
	合 計	3,141,846,031	65,462,211	56,700,446	3,150,607,796	823,994,382	218,854,379	-	-	2,326,613,414	
非償却 資産	土 地	9,088,942,082	-	-	9,088,942,082	-	-	-	-	9,088,942,082	
	美術品・收藏品	29,200,000	-	-	29,200,000	-	-	-	-	29,200,000	
	建設仮勘定	2,689,200	2,493,720	2,689,200	2,493,720	-	-	-	-	2,493,720	
	合 計	9,120,831,282	2,493,720	2,689,200	9,120,635,802	-	-	-	-	9,120,635,802	
有形 固定資産 合 計	土 地	9,088,942,082	-	-	9,088,942,082	-	-	-	-	9,088,942,082	
	建 物	3,967,228,487	40,234,860	-	4,007,463,347	1,443,436,565	168,976,010	-	-	2,564,026,782	
	構 築 物	33,892,600	-	-	33,892,600	18,068,832	2,512,401	-	-	15,823,768	
	機 械 装 置	15,792,000	-	-	15,792,000	8,511,879	1,042,271	-	-	7,280,121	
	工具器具備品	1,375,578,257	65,806,220	45,599,807	1,395,784,670	739,151,081	213,903,194	-	-	656,633,589	
	図 書	1,090,677,968	15,084,331	11,100,639	1,094,661,660	-	-	-	-	1,094,661,660	
	美術品・收藏品	29,200,000	-	-	29,200,000	-	-	-	-	29,200,000	
	建設仮勘定	2,689,200	2,493,720	2,689,200	2,493,720	-	-	-	-	2,493,720	
	合 計	15,604,000,594	123,619,131	59,389,646	15,668,230,079	2,209,168,357	386,433,876	-	-	13,459,061,722	
無形 固定資産	ソフトウェア	8,295,000	-	-	8,295,000	7,119,000	1,176,000	-	-	1,176,000	
	電話加入権	352,000	-	-	352,000	-	-	288,000	-	288,000	64,000
	合 計	8,647,000	-	-	8,647,000	7,119,000	1,176,000	288,000	-	288,000	1,240,000
その他の 資産	差入敷金・保証金	848,000	-	-	848,000	-	-	-	-	848,000	
	そ の 他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
	合 計	848,000	-	-	848,000	-	-	-	-	848,000	

(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	その他	払出	その他		
貯蔵品(切手)	9,194	208,827	-	208,681	-	9,340	
貯蔵品(グッズ)	38,800	100,500	-	13,760	-	125,540	
合 計	47,994	309,327	-	222,441	-	134,880	

(3) 無償使用公有財産等の明細

(単位:円)

区 分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用 の金額	摘 要
土地	土 地	天草市天草町大江1003番地	8.26㎡		100	機器設置
合 計			8.26㎡		100	

(4) 有価証券の明細

(4)-1 流動資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(4)-2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(5) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(6) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7)-1 引当金の明細

貸付金等に対する貸倒引当金以外の引当金はありません。

(7)-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 (徴収不能引当金)	7,070,300	△ 2,639,100	4,431,200	1,663,650	△ 487,650	1,176,000	注)
合 計	7,070,300	△ 2,639,100	4,431,200	1,663,650	△ 487,650	1,176,000	

注)徴収不能引当金は、授業料の滞納にかかる回収可能性を個別に勘案して計上しています。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
資本金	地方公共団体出資金	12,166,185,000	-	-	12,166,185,000	
	計	12,166,185,000	-	-	12,166,185,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	29,552,000	-	-	29,552,000	
	教育研究等環境整備目的積立金	163,536,131	4,874,376	-	168,410,507	
	前中期目標期間繰越積立金	187,033,150	50,788,824	-	237,821,974	注)
	損益外固定資産除売却差額	7,656,239	-	-	7,656,239	
	計	387,777,520	55,663,200	-	443,440,720	
	損益外減価償却累計額	△ 1,217,594,478	△ 167,579,497	-	△ 1,385,173,975	
	損益外減損損失累計額	△ 288,000	-	-	△ 288,000	
	差引計	△ 830,104,958	△ 111,916,297	-	△ 942,021,255	

注) 当期増加額は、資産の取得によるものであります。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11)-1 積立金の明細

(単位:円)

区 分		期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	摘要
地方独立行政法人法第40条第3項積立金 (教育研究等環境整備目的積立金)		224,107,225	2,439,438	4,874,376	221,672,287	注1) 注2)
	前中期目標期間繰越積立金	50,788,824	-	50,788,824	-	注2)
合 計		274,896,049	2,439,438	55,663,200	221,672,287	

注1) 当期増加額は、未処分利益からの振替によるものであります。

注2) 当期減少額は、資産の取得によるものであります。

(11)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区 分		金 額	摘 要
前中期目標期間 繰越積立金取崩額	前中期目標期間繰越積立金	-	
	計	-	
その他	地方独立行政法人法第40条第3項積立金 (教育研究等環境整備目的積立金)	4,874,376	資産の購入によるもの(教育研究機器の購入等)
	前中期目標期間繰越積立金	50,788,824	資産の購入によるもの(教育研究機器の購入等)
	計	55,663,200	
合 計		55,663,200	

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12)-1 運営費交付金債務

(単位:円)

交付年度	期首残高	交付金 当期交付額	当 期 振 替 額				期末残高
			運営費 交付金収益	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成27年度	-	982,181,000	945,920,800	36,260,200	-	982,181,000	-
合 計	-	982,181,000	945,920,800	36,260,200	-	982,181,000	-

(12) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	27年度交付分	合計
費用進行基準	133,899,896	133,899,896
期間進行基準	812,020,904	812,020,904
合計	945,920,800	945,920,800

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(13) - 1 施設費の明細

該当事項はありません。

(13) - 2 補助金等の明細

(単位:円)

区 分	当期交付額	当期振替額					摘要
		建設仮勘定 見返補助金等	資産見返 補助金等	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
外国人水銀研究者育成 支援事業費補助金	11,125,264	-	-	-	-	11,125,264	
大学改革推進等補助金	35,243,403	-	72,001	-	-	32,862,339	注)
熊本県中山間地ふるさと補助金	1,000,000	-	-	-	-	1,000,000	
合計	47,368,667	-	72,001	-	-	44,987,603	

注) 執行未済額 2,309,063円は文部科学省へ返還を予定しております。

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

区 分		報酬又は給与		退職給付	
		支給額	支給人員	支給額	支給人員
役員	常勤	57,412,540	4	18,110,268	1
	非常勤	630,000	3	-	-
	計	58,042,540	7	18,110,268	1
教職員	常勤	1,022,440,666	126	116,101,356	9
	非常勤	183,776,014	206	-	-
	計	1,206,216,680	332	116,101,356	9
合計	常勤	1,079,853,206	130	134,211,624	10
	非常勤	184,406,014	209	-	-
	計	1,264,259,220	339	134,211,624	10

注) 1 役員に対する報酬は、公立大学法人熊本県立大学の役員の給与に関する規則に基づき支給しております。

注) 2 教職員に対する給与は、公立大学法人熊本県立大学職員給与規則及び公立大学法人熊本県立大学非常勤職員就業規則に基づき支給しております。

注) 3 教職員に対する退職手当は、公立大学法人熊本県立大学職員退職手当規則に基づき支給しております。

注) 4 役員及び教職員の報酬又は給与の支給人員数は、年間平均支給人員数を記載しております。

注) 5 上記明細には法定福利費は含まれておりません。

注) 6 上記明細には受託研究費等及び受託事業費等による人件費は含まれておりません。

(15) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(16) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

業務費		
教育経費		
消耗品費	57,471,107	
備品費	8,352,945	
印刷製本費	17,593,263	
水道光熱費	55,493,021	
旅費交通費	16,397,265	
通信運搬費	7,284,259	
賃借料	12,087,323	
車両燃料費	44,523	
保守費	45,235,177	
修繕費	15,408,995	
損害保険料	3,832	
広告宣伝費	248,400	
行事費	10,808,404	
諸会費	1,088,959	
報酬・委託・手数料	41,104,588	
助成金	830,000	
奨学費	27,630,000	
減価償却費	183,727,737	
徴収不能引当金繰入	357,200	
交際費	7,920	501,174,918
研究経費		
消耗品費	20,897,854	
備品費	5,567,438	
印刷製本費	898,052	
水道光熱費	18,733,556	
旅費交通費	17,488,313	
通信運搬費	655,238	
賃借料	436,264	
保守費	16,116,084	
修繕費	1,222,012	
損害保険料	46,664	
諸会費	3,219,199	
報酬・委託・手数料	5,580,719	
減価償却費	8,571,624	99,433,017
教育研究支援経費		
消耗品費	34,639,254	
備品費	6,224,512	
印刷製本費	4,741,939	
水道光熱費	13,513,295	
旅費交通費	5,397,702	
通信運搬費	4,390,208	
賃借料	4,057,625	
保守費	33,255,207	
修繕費	5,568,164	
広告宣伝費	27,540	
諸会費	761,000	
報酬・委託・手数料	12,672,049	
租税公課	36,700	
減価償却費	6,593,623	131,878,818
受託研究費		
消耗品費	14,162,864	
備品費	3,793,608	
印刷製本費	485,108	
水道光熱費	1,686,209	
旅費交通費	5,115,084	
通信運搬費	20,224	
賃借料	1,102,680	
修繕費	246,931	
損害保険料	51,530	
諸会費	12,300	
報酬・委託・手数料	6,599,893	

租税公課		3,000	
減価償却費		725,419	
職員人件費		3,056,394	37,061,244
受託事業費			
消耗品費		202,821	
印刷製本費		496,800	
水道光熱費		658,000	
旅費交通費		357,579	
通信運搬費		17,212	
賃借料		175,608	
修繕費		25,920	
報酬・委託・手数料		361,402	
職員人件費		4,939,658	7,235,000
役員人件費			
役員報酬		42,346,391	
賞与		15,507,749	
退職給付費用		18,110,268	
法定福利費		6,024,893	
通勤手当		188,400	82,177,701
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	573,553,310		
賞与	203,524,555		
退職給付費用	115,539,906		
法定福利費	118,750,443		
通勤手当	2,914,844	1,014,283,058	
非常勤教員給与			
給料	69,292,349		
法定福利費	2,415,744		
通勤手当	634,365	72,342,458	1,086,625,516
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	185,650,890		
賞与	55,425,227		
退職給付費用	561,450		
法定福利費	35,337,746		
通勤手当	1,371,840	278,347,153	
非常勤職員給与			
給料	111,418,226		
法定福利費	16,065,627		
通勤手当	2,431,074	129,914,927	408,262,080
一般管理費			
一般管理費			
消耗品費		9,800,813	
備品費		1,734,556	
印刷製本費		2,417,660	
水道光熱費		16,231,219	
旅費交通費		5,858,288	
通信運搬費		3,616,737	
賃借料		5,637,532	
車両燃料費		21,403	
福利厚生費		1,112,656	
保守費		17,470,322	
修繕費		4,547,415	
損害保険料		4,992,120	
広告宣伝費		5,587,415	
諸会費		2,131,231	
会議費		41,334	
報酬・委託・手数料		28,346,915	
銀行手数料		2,554,760	
租税公課		3,192,900	
減価償却費		20,411,976	
交際費		145,500	135,852,752

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

区 分	当期受入額	件数(件)	摘 要
使 途 特 定 寄 附 金	16,755,173	13	注1)
現 物 寄 附	2,836,017	470	注2)
合 計	19,591,190	483	

注1)熊本県立大学未来基金他1件にかかる寄附については、それぞれ1件として計上しております。

注2)現物寄附の件数については、冊数(図書)及び台数(備品)で計上しております。

(18) 受託研究の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
受 託 研 究	-	28,494,349	27,950,647	543,702
合 計	-	28,494,349	27,950,647	543,702

(19) 共同研究の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
共 同 研 究	-	9,289,988	9,289,988	-
合 計	-	9,289,988	9,289,988	-

(20) 受託事業等の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
受 託 事 業	-	7,235,000	7,235,000	-
合 計	-	7,235,000	7,235,000	-

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

種 目	当期受入額	件数(件)	摘 要
基 盤 研 究 (S)	(1,000,000) 300,000	1	
基 盤 研 究 (B)	(9,559,800) 2,867,940	10	
基 盤 研 究 (C)	(17,337,000) 5,201,100	26	
挑 戦 的 萌 芽 研 究	(7,950,000) 2,385,000	9	
若 手 研 究 B	(5,079,798) 1,523,940	9	
特 別 研 究 員 奨 励 費	(900,000) -	1	
研 究 成 果 公 開 促 進 費	(1,100,000) -	1	
合 計	(42,926,598) 12,277,980	57	

注1)受入額は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については外数()書きとしております。

注2)受入額には他大学等の研究分担者への送金額は含めず、他大学から本学研究分担者あての送金額を含めております。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

① 現金及び預金の明細

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
現 金	109,300	
預 金	605,776,850	
合 計	605,886,150	

② 未払金及び長期未払金の明細

(単位:円)

区 分	金 額	
未 払 金	固 定 資 産	29,778,439
	人 件 費	146,721,784
	リ ー ス 債 務	161,356,359
	そ の 他	105,343,810
	小 計	443,200,392
長 期 未 払 金	リ ー ス 債 務	373,017,937
合 計	816,218,329	

③ 資産見返運営費交付金等の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
建 物 に 係 る 分	403,525,325	36,670,860	23,675,895	416,520,290
構 築 物 に 係 る 分	10,802,271	-	1,788,723	9,013,548
機 械 及 び 装 置 に 係 る 分	8,322,392	-	1,042,271	7,280,121
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	30,680,487	3,609,360	8,417,592	25,872,255
ソ フ ト ウ ェ ア に 係 る 分	2,352,000	-	1,176,000	1,176,000
図 書 に 係 る 分	240,398,729	14,761,573	713,046	254,447,256
差 入 敷 金 に 係 る 分	344,000	-	-	344,000
合 計	696,425,204	55,041,793	36,813,527	714,653,470

④ 資産見返補助金等の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
建 物 に 係 る 分	211,171,929	-	10,610,861	200,561,068
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	467,335	-	467,333	2
図 書 に 係 る 分	1,806,458	72,001	-	1,878,459
合 計	213,445,722	72,001	11,078,194	202,439,529

⑤ 資産見返物品受贈額の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
構 築 物 に 係 る 分	7,533,898	-	723,678	6,810,220
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	627,445	-	627,376	69
図 書 に 係 る 分	842,070,625	-	10,387,587	831,683,038
差 入 敷 金 に 係 る 分	204,000	-	-	204,000
合 計	850,435,968	-	11,738,641	838,697,327

⑥ 資産見返寄附金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加	当期減少	期末残高
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	5,570,773	-	1,782,773	3,788,000
図 書 に 係 る 分	2,381,846	219,437	6	2,601,277
合 計	7,952,619	219,437	1,782,779	6,389,277