

平成21事業年度

財 務 諸 表

自 平成21年 4月 1日
至 平成22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. 利益の処分に関する書類(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84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)の明細	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) 保証債務の明細	11
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	12
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	12
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	12
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	13
(13) 役員及び教職員の給与の明細	13
(14) 開示すべきセグメント情報	13
(15) 業務費及び一般管理費の明細	14
(16) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	
現金及び預金の明細	16
寄附金の明細	16
受託研究の明細	16
共同研究の明細	16
受託事業の明細	16
科学研究費補助金の明細	17
未払金及び長期未払金の明細	17
資産見返運営費交付金等の明細	18
資産補助金等の明細	18
資産見返物品受贈額の明細	18

貸借対照表
(平成22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		9,125,000,000
建物	3,489,292,317	
減価償却累計額	<u>△ 511,795,735</u>	2,977,496,582
構築物	27,078,100	
減価償却累計額	<u>△ 5,075,172</u>	22,002,928
機械装置	15,792,000	
減価償却累計額	<u>△ 2,258,253</u>	13,533,747
工具器具備品	656,078,528	
減価償却累計額	<u>△ 284,979,366</u>	371,099,162
図書		993,986,970
美術品・收藏品		29,200,000
有形固定資産合計		13,532,319,389
2 無形固定資産		
ソフトウェア		1,408,750
電話加入権		<u>64,000</u>
無形固定資産合計		1,472,750
3 投資その他の資産		
差入敷金・保証金		746,000
その他		<u>14,680</u>
投資その他の資産合計		760,680
固定資産合計		13,534,552,819
II 流動資産		
現金及び預金		780,477,592
未収学生納付金収入	4,179,800	
徴収不能引当金	<u>△ 818,800</u>	3,361,000
受託研究未収金		12,262,500
その他未収金		6,071,359
たな卸資産		65,350
前払金		614,000
前払費用		461,974
仮払金		871,617
立替金		183,033
流動資産合計		<u>804,368,425</u>
資産合計		<u>14,338,921,244</u>

(単位:円)

負債の部

I 固定負債

資産見返負債

資産見返運営費交付金等	420,665,980	
資産見返補助金等	226,242,712	
資産見返寄附金	6,343,832	
資産見返物品受贈額	<u>889,139,503</u>	1,542,392,027

長期未払金		<u>194,757,989</u>
-------	--	--------------------

固定負債合計

1,737,150,016

II 流動負債

寄附金債務

26,803,856

前受受託研究費等

3,115,114

前受金

140,350

預り金

26,784,054

未払金

553,907,316

未払費用

836,843

未払消費税等

696,100

流動負債合計

612,283,633

負債合計

2,349,433,649

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

65,703,500

損益外減価償却累計額(-)

△ 501,812,056

損益外減損損失累計額(-)

△ 288,000

資本剰余金合計

△ 436,396,556

III 利益剰余金

教育研究等環境整備目的積立金

182,040,397

当期末処分利益

77,658,754

(うち当期総利益)

(77,658,754)

利益剰余金合計

259,699,151

純資産合計

11,989,487,595

負債純資産合計

14,338,921,244

注)1 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 699,206,290 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 80,809,363 円

損益計算書

(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

		(単位:円)
経常費用		
業務費		
教育経費	387,769,147	
研究経費	106,640,927	
教育研究支援経費	147,820,209	
受託研究費	24,170,068	
受託事業費	13,460,412	
役員人件費	65,843,391	
教員人件費	1,087,880,588	
職員人件費	<u>361,956,722</u>	2,195,541,464
一般管理費		118,947,467
財務費用		
支払利息	<u>5,589,686</u>	5,589,686
雑損		<u>2,037</u>
経常費用合計		<u>2,320,080,654</u>
経常収益		
運営費交付金収益		927,407,000
授業料収益		
授業料収益	1,106,468,872	
公開講座等収益	<u>2,700,000</u>	1,109,168,872
入学金収益		147,063,600
検定料収益		47,130,000
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	1,200,000	
その他の団体からの受託研究等収益	<u>23,063,190</u>	24,263,190
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	8,601,598	
その他の団体からの受託事業等収益	<u>4,982,040</u>	13,583,638
補助金等収益		32,930,644
寄附金収益		21,696,506
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	29,366,025	
資産見返寄附金戻入	1,448,877	
資産見返物品受贈額戻入	16,457,227	
資産見返補助金等戻入	<u>900,244</u>	48,172,373
財務収益		
受取利息	<u>626,601</u>	626,601
雑益		
財産貸付料収入	9,739,205	
講習料等収益	140,000	
手数料収入	4,036,059	
売払収入	126,860	
間接経費収入	4,524,000	
その他雑益	<u>7,130,860</u>	<u>25,696,984</u>
経常収益合計		<u>2,397,739,408</u>
経常利益		<u>77,658,754</u>
当期純利益		<u>77,658,754</u>
当期総利益		<u><u>77,658,754</u></u>

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年4月1日～平成22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	△ 536,711,644
	人件費支出	△ 1,421,852,101
	その他の業務支出	△ 106,692,311
	運営費交付金収入	935,207,000
	授業料収入	1,152,759,250
	入学金収入	143,958,600
	検定料収入	47,096,000
	受託研究等収入	21,588,799
	受託事業等収入	24,874,624
	補助金等収入	260,073,600
	寄附金収入	19,167,930
	預り金の純増加額	7,866,559
	預り科研費の純減少額	△ 488,275
	その他収入	25,669,684
	業務活動によるキャッシュ・フロー	572,517,715
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	△ 135,244,435
	小計	△ 135,244,435
	利息の受取額	626,601
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 134,617,834
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	△ 56,843,114
	小計	△ 56,843,114
	利息の支払額	△ 5,589,686
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 62,432,800
IV	資金増加額	375,467,081
V	資金期首残高	405,010,511
VI	資金期末残高	780,477,592

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	780,477,592
資金期末残高	780,477,592

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	162,388,306
(2) 現物寄附の受入による資産・消耗品の取得	3,767,785

利益の処分に関する書類
 平成21事業年度
 (平成21年4月1日～平成22年3月31日)

		(単位:円)	
I	当期未処分利益	77,658,754	
	当期総利益	77,658,754	
II	利益処分額		
	地方独立行政法人法第40条第3項 により設立団体の長の承認を受けた 額		
	教育研究等環境整備目的積立金	77,658,754	<u>77,658,754</u> <u>77,658,754</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成21年4月1日～平成22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	2,195,541,464	
一般管理費	118,947,467	
財務費用	5,589,686	
雑損	2,037	2,320,080,654
(2) (控除)自己収入等		
授業料収益	△ 1,106,468,872	
公開講座等収益	△ 2,700,000	
入学金収益	△ 147,063,600	
検定料収益	△ 47,130,000	
受託研究等収益	△ 24,263,190	
受託事業等収益	△ 13,583,638	
寄附金収益	△ 21,696,506	
財務収益	△ 626,601	
雑益	△ 21,172,984	
資産見返運営費交付金等戻入	△ 17,989,486	
資産見返寄附金戻入	△ 1,448,877	△ 1,404,143,754
業務費用合計		915,936,900
II 損益外減価償却等相当額		
損益外減価償却相当額		126,646,015
III 損益外減損損失相当額		
損益外減損損失相当額		288,000
IV 引当外賞与増加見積額		
引当外賞与増加見積額		△ 13,174,241
V 引当外退職給付増加見積額		
引当外退職給付増加見積額		△ 60,952,080
VI 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	30,100	
地方公共団体出資の機会費用	164,022,695	164,052,795
VII (控除)設立団体納付額		
(控除)設立団体納付額		0
VIII 行政サービス実施コスト		
行政サービス実施コスト		<u>1,132,797,389</u>

- (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26,111,267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△716,307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
天草市及び北九州市から許可を受け無償使用している大江農村広場及び産学連携施設について、天草市財産条例及び北九州市北九州学術研究都市条例に基づき、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
新発10年国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%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84)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いません。
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いません。
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85第4項に基づき計算された退職一時金に係る退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

5. 徴収不能引当金の計上基準

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
天草市財産条例及び北九州市北九州学術研究都市条例に基づき、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
新発10年国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%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。

11. 会計方針の変更

当事業年度より「地方独立行政法人会計基準」及び「地方独立行政法人会計基準注解」の改正についての総務省告示第618号(平成20年11月27日公布)、「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準注解」を定める総務省告示第619号(平成20年11月27日公布)を適用しております。

この変更による財務諸表への影響は次のとおりであります。

(1) 損益外減損損失累計額

従来と同一の方法を採用した場合と比べ、電話加入権が288,000円減少していますが損益に与える影響はありません。

(2) 引当外賞与増加見積額

当事業年度より行政サービス実施コスト計算書に引当外賞与増加見積額を計上しております。

この変更により、従来と同一の方法を採用した場合と比べ、引当外賞与増加見積額が13,174,241円減少し、行政サービス実施コストが同額減少しております。

(3) 資本及び純資産

当事業年度より資本については純資産として表示しております。これによる損益への影響はありません。

従来の資本の部の合計に相当する金額は11,989,487,595円であります。

12. 減損会計の注記

(1) 減損を認識した資産

資産の種類	使用用途	使用場所	帳簿価額	備考
電話加入権	電話加入権	熊本市	352,000円	32回線

(注)上記帳簿価額は平成21年4月1日時点の減損前帳簿価額である。

(2) 減損に至った経緯

電話加入権

国税庁の財産評価基準書によると法人化時点では単価11千円でしたが、平成21年の時価調査によれば単価2千円で81%下落しており、市場価格が著しく下落していると判断され、今後市場価格が回復する可能性はないと判断されるため、減損を認識しました。

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

	資産区分	金額
損益計算書に計上していない減損額	電話加入権	288,000円

(4) 算定方法等の概要

減損損失の認識時点で市場価格が著しく下落していると判断されたことから、平成21年の時価調査に基づく価額を正味売却価額とし、簿価を64,000円まで減損しました。

(重要な債務負担行為)

該当事項はありません。

(重要な後発事象)

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」

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	当期	当期	期末	減価償却累計額		減損損失累計額		差引当期末		摘要
		残高	増加額	減少額	残高		当期償却額	損益内	損益外	残	高	
有形固定資産 (特定償却資産)	建 物	3,041,185,000	36,151,500	-	3,077,336,500	501,812,056	126,646,015	-	-	-	2,575,524,444	
	合 計	3,041,185,000	36,151,500	-	3,077,336,500	501,812,056	126,646,015	-	-	-	2,575,524,444	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	164,302,371	247,653,446	-	411,955,817	9,983,679	6,459,057	-	-	-	401,972,138	
	構 築 物	25,996,000	1,082,100	-	27,078,100	5,075,172	1,812,918	-	-	-	22,002,928	
	機 械 装 置	15,792,000	-	-	15,792,000	2,258,253	1,042,271	-	-	-	13,533,747	
	工具器具備品	611,625,964	187,974,946	143,522,382	656,078,528	284,979,366	96,901,947	-	-	-	371,099,162	
	図 書	963,628,791	30,680,669	322,490	993,986,970	-	-	-	-	-	993,986,970	
	合 計	1,781,345,126	467,391,161	143,844,872	2,104,891,415	302,296,470	106,216,193	-	-	-	1,802,594,945	
非償却資産	土 地	9,125,000,000	-	-	9,125,000,000	-	-	-	-	-	9,125,000,000	
	美術品・收藏品	29,200,000	-	-	29,200,000	-	-	-	-	-	29,200,000	
	建設仮勘定	1,648,500	-	1,648,500	-	-	-	-	-	-	-	
	合 計	9,155,848,500	-	1,648,500	9,154,200,000	-	-	-	-	-	9,154,200,000	
有形固定資産 合計	土 地	9,125,000,000	-	-	9,125,000,000	-	-	-	-	-	9,125,000,000	
	建 物	3,205,487,371	283,804,946	-	3,489,292,317	511,795,735	133,105,072	-	-	-	2,977,496,582	
	構 築 物	25,996,000	1,082,100	-	27,078,100	5,075,172	1,812,918	-	-	-	22,002,928	
	機 械 装 置	15,792,000	-	-	15,792,000	2,258,253	1,042,271	-	-	-	13,533,747	
	工具器具備品	611,625,964	187,974,946	143,522,382	656,078,528	284,979,366	96,901,947	-	-	-	371,099,162	
	図 書	963,628,791	30,680,669	322,490	993,986,970	-	-	-	-	-	993,986,970	
	美術品・收藏品	29,200,000	-	-	29,200,000	-	-	-	-	-	29,200,000	
	建設仮勘定	1,648,500	-	1,648,500	-	-	-	-	-	-	-	
	合 計	13,978,378,626	503,542,661	145,493,372	14,336,427,915	804,108,526	232,862,208	-	-	-	13,532,319,389	
無形固定資産	ソフトウェア	2,415,000	-	-	2,415,000	1,006,250	483,000	-	-	-	1,408,750	
	電話加入権	352,000	-	-	352,000	-	-	288,000	-	288,000	64,000	
	合 計	2,767,000	-	-	2,767,000	1,006,250	483,000	288,000	-	288,000	1,472,750	
その他の資産	差入敷金・保証金	740,450	210,000	204,450	746,000	-	-	-	-	-	746,000	
	そ の 他	14,680	-	-	14,680	-	-	-	-	-	14,680	
	合 計	755,130	210,000	204,450	760,680	-	-	-	-	-	760,680	

(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)	122,290	5,259,240	250	5,316,430	-	65,350	
合 計	122,290	5,259,240	250	5,316,430	-	65,350	

(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
建物	研究所	北九州市ひびきの1番8号	5.0㎡	RC5	30,000	
土地	土地	天草市天草町大江1003番地	8.26㎡		100	機器設置
合 計			13.26㎡		30,100	

(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)	2,713,950	1,465,850	4,179,800	692,200	126,600	818,800	注)
合 計	2,713,950	1,465,850	4,179,800	692,200	126,600	818,800	

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) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(9) 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	無償譲与	29,552,000	-	-	29,552,000	
	目的積立金	-	36,151,500	-	36,151,500	
	計	29,552,000	36,151,500	-	65,703,500	
	損益外減価 償却累計額	△ 375,166,041	△ 126,646,015	-	△ 501,812,056	
	損益外減損 損失累計額	-	△ 288,000	-	△ 288,000	
	差引計	△ 345,614,041	△ 90,782,515	-	△ 436,396,556	

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10)-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
教育研究等環境整備目的積立金	151,480,444	66,711,453	36,151,500	182,040,397	注)
合 計	151,480,444	66,711,453	36,151,500	182,040,397	

注) 当期増加は前事業年度の利益処分によるものです。また当期減少は、取崩しによる資産の取得によるものです。

(10)-2 目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

区 分		金 額	摘 要
目的積立金取崩額	教育研究等環境 整備目的積立金	36,151,500	大ホール空調設備改修工事
	計	36,151,500	

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(11)-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 入	資 産 見 返 金 運 営 費 交 付 金	資 本 剰 余 金 小 計	
平成21年度	-	935,207,000	927,407,000	7,800,000	-	935,207,000
合 計	-	935,207,000	927,407,000	7,800,000	-	935,207,000

(11) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	21年度交付分	合 計
費用進行基準	116,411,000	116,411,000
期間進行基準	810,996,000	810,996,000
合 計	927,407,000	927,407,000

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(12) - 1 施設費の明細

該当事項はありません。

(12) - 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	
有明海生物生息環境の 俯瞰的再生と実証実験	1,302,600	-	-	-	-	1,302,600	
産学連携研究開発事業	7,000,000	-	997,500	-	-	6,002,500	
耐震化支援事業費 補助金	237,281,000	-	211,655,456	-	-	25,625,544	
教育環境整備支 援事業費補助金	14,490,000	-	14,490,000	-	-	-	
合 計	260,073,600	-	227,142,956	-	-	32,930,644	

(13) 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	55,453,464	4	4,425,600	1
	非常勤	831,000	3	-	-
	計	56,284,464	7	4,425,600	1
教職員	常 勤	986,816,127	127	175,650,781	9
	非常勤	150,944,640	155	-	-
	計	1,137,760,767	282	175,650,781	9
合 計	常 勤	1,042,269,591	131	180,076,381	10
	非常勤	151,775,640	158	-	-
	計	1,194,045,231	289	180,076,381	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。

(14) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(15) 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	61,573,978	
備品費	9,609,363	
印刷製本費	14,068,331	
水道光熱費	54,307,130	
旅費交通費	15,698,946	
通信運搬費	4,107,070	
賃借料	12,733,040	
車両燃料費	37,380	
保守費	55,786,820	
修繕費	22,621,923	
損害保険料	18,521	
行事費	627,000	
諸会費	1,399,851	
報酬・委託・手数料	31,911,013	
銀行手数料	2,100	
助成金	1,190,000	
奨学費	27,316,200	
減価償却費	74,603,881	
徴収不能引当金繰入額	126,600	
交際費	30,000	387,769,147
研究経費		
消耗品費	24,853,379	
備品費	5,898,257	
印刷製本費	892,369	
水道光熱費	19,275,620	
旅費交通費	19,049,083	
通信運搬費	1,077,540	
賃借料	648,862	
保守費	11,988,085	
修繕費	1,078,850	
損害保険料	28,379	
諸会費	2,312,944	
報酬・委託・手数料	5,042,881	
銀行手数料	1,905	
租税公課	3,550	
減価償却費	14,298,123	
雑費	191,100	106,640,927
教育研究支援経費		
消耗品費	18,701,115	
備品費	2,370,096	
印刷製本費	2,908,113	
水道光熱費	14,153,671	
旅費交通費	2,957,037	
通信運搬費	4,642,919	
賃借料	70,083,477	
保守費	17,371,802	
修繕費	2,154,444	
広告宣伝費	46,200	
行事費	100,000	
諸会費	134,300	
報酬・委託・手数料	2,626,489	
銀行手数料	7,500	
減価償却費	9,563,046	147,820,209
受託研究費		
消耗品費	3,890,954	
備品費	181,819	
水道光熱費	903,089	
旅費交通費	2,074,133	
通信運搬費	45,134	

賃借料		998,834		
諸会費		136,675		
報酬・委託・手数料		1,169,716		
助成金		30,000		
減価償却費		631,378		
職員人件費		14,108,336		24,170,068
受託事業費				
消耗品費		6,795,751		
備品費		165,900		
印刷製本費		996,000		
水道光熱費		641,850		
旅費交通費		287,918		
賃借料		96,000		
報酬・委託・手数料		373,954		
職員人件費		4,103,039		13,460,412
役員人件費				
役員報酬		40,582,800		
賞与		15,674,064		
退職給付費用		4,425,600		
法定福利費		5,133,327		
通勤手当		27,600		65,843,391
教員人件費				
常勤教員給与				
給料	554,194,274			
賞与	204,313,979			
退職給付費用	175,650,781			
法定福利費	97,372,541			
通勤手当	3,701,209		1,035,232,784	
非常勤教員給与				
給料	52,538,000			
法定福利費	109,804		52,647,804	1,087,880,588
職員人件費				
常勤職員給与				
給料	165,151,191			
賞与	57,123,474			
法定福利費	27,195,109			
通勤手当	2,332,000		251,801,774	
非常勤職員給与				
給料	98,406,640			
法定福利費	11,748,308		110,154,948	361,956,722
一般管理費				
一般管理費				
消耗品費		6,564,039		
備品費		890,700		
印刷製本費		4,229,635		
水道光熱費		16,317,450		
旅費交通費		3,421,232		
通信運搬費		3,459,558		
賃借料		4,407,345		
福利厚生費		767,349		
保守費		24,796,220		
修繕費		2,523,861		
損害保険料		3,462,990		
広告宣伝費		4,209,404		
諸会費		2,317,500		
報酬・委託・手数料		28,721,724		
銀行手数料		2,213,980		
租税公課		2,819,200		
減価償却費		7,602,765		
交際費		219,365		
雑費		3,150		118,947,467

(16)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	2,400	
預 金	780,475,192	
合 計	780,477,592	

② 寄附金の明細

(単位:円)

区 分	当期受入	件数(件)	摘 要
使 途 特 定 寄 附 金	19,167,930	6	注1)
現 物 寄 附	3,767,785	1,978	注2)
合 計	22,935,715	1,984	

注1)熊本県立大学未来基金の件数については、1件で計上しております。

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

③ 受託研究の明細

(単位:円)

区 分	期 首 残	当期受入額	収益化対象額	期末残高
受 託 研 究	-	26,178,304	23,063,190	3,115,114
合 計	-	26,178,304	23,063,190	3,115,114

④ 共同研究の明細

(単位:円)

区 分	期 首 残	当期受入額	収益化対象額	期末残高
共 同 研 究	-	1,200,000	1,200,000	-
合 計	-	1,200,000	1,200,000	-

⑤ 受託事業の明細

(単位:円)

区 分	期 首 残	当期受入額	収益化対象額	期末残高
受 託 事 業	-	13,583,638	13,583,638	-
合 計	-	13,583,638	13,583,638	-

⑥ 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
基 盤 研 究 (A)	(1,160,000) 348,000	2	
基 盤 研 究 (B)	(3,750,000) 1,125,000	5	
基 盤 研 究 (C)	(7,760,000) 2,211,000	11	
萌 芽 研 究	(1,800,000) -	2	
特 別 研 究 員 奨 励 費	(1,800,000) -	2	
若 手 研 究 B	(2,800,000) 840,000	3	
合 計	(19,070,000) 4,524,000	25	

注)間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数として()内に記載しております。

⑦ 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	211,394,816
	人 件 費	159,956,100
	リ ー ス 債 務	71,063,101
	そ の 他	111,493,299
	小 計	553,907,316
長 期 未 払 金	リ ー ス 債 務	194,757,989
合 計	748,665,305	

⑧ 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
建物にかかると分	160,777,749	24,500,490	5,683,333	179,594,906
構築物に係ると分	10,857,780	1,082,100	1,089,240	10,850,640
機械及び装置に係ると分	14,576,018	-	1,042,271	13,533,747
工具器具備品に係ると分	86,100,810	20,357,640	21,068,181	85,390,269
ソフトウェアに係ると分	1,891,750	-	483,000	1,408,750
図書に係ると分	99,123,520	30,420,148	-	129,543,668
差入敷金に係ると分	134,000	210,000	-	344,000
合 計	373,461,627	76,570,378	29,366,025	420,665,980

⑨ 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
建物にかかると分	-	223,152,956	775,724	222,377,232
工具器具備品に係ると分	-	3,990,000	124,520	3,865,480
合 計	-	227,142,956	900,244	226,242,712

⑩ 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
構築物に係ると分	11,875,966	-	723,678	11,152,288
工具器具備品に係ると分	29,884,238	-	15,206,609	14,677,629
図書に係ると分	863,428,076	-	322,490	863,105,586
差入敷金に係ると分	408,450	-	204,450	204,000
合 計	905,596,730	-	16,457,227	889,139,503