

平成23事業年度

財 務 諸 表

自 平成23年 4月 1日  
至 平成24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

**貸借対照表**  
(平成24年3月31日)

資産の部		(単位:円)
<b>I 固定資産</b>		
1 有形固定資産		
土地		9,088,942,082
建物	3,690,940,097	
減価償却累計額	△ 804,631,758	2,886,308,339
構築物	29,692,600	
減価償却累計額	△ 8,824,227	20,868,373
機械装置	15,792,000	
減価償却累計額	△ 4,342,795	11,449,205
工具器具備品	783,718,305	
減価償却累計額	△ 492,807,677	290,910,628
図書		1,049,286,025
美術品・收藏品		29,200,000
建設仮勘定		987,000
有形固定資産合計		13,377,951,652
2 無形固定資産		
ソフトウェア		442,750
電話加入権		64,000
無形固定資産合計		506,750
3 投資その他の資産		
差入敷金・保証金		1,046,000
投資その他の資産合計		1,046,000
固定資産合計		13,379,504,402
<b>II 流動資産</b>		
現金及び預金		574,783,153
未収学生納付金収入	7,635,850	
徴収不能引当金	△ 1,176,000	6,459,850
受託事業未収金		13,407,639
その他未収金		163,200
たな卸資産		90,784
前払金		598,500
前払費用		393,296
仮払金		947,707
立替金		230,731
未収消費税		213,800
流動資産合計		597,288,660
資産合計		13,976,793,062

(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	563,568,727	
資産見返補助金等	209,659,756	
資産見返寄附金	5,001,900	
資産見返物品受贈額	880,464,572	
建設仮勘定見返運営費交付金	987,000	1,659,681,955

長期未払金		90,789,871
-------	--	------------

固定負債合計		1,750,471,826
--------	--	---------------

## II 流動負債

## 寄附金債務

46,330,992

## 前受受託研究費等

207,518

## 預り金

24,553,807

## 未払金

298,400,127

## 未払費用

631,750

## 流動負債合計

370,124,194

## 負債合計

2,120,596,020

## 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

200,744,370

## 損益外減価償却累計額(-)

△ 766,716,274

## 損益外減損失累計額(-)

△ 288,000

## 資本剰余金合計

△ 566,259,904

## III 利益剰余金

## 教育研究等環境整備目的積立金

192,105,901

## 当期末処分利益

64,166,045

## (うち当期総利益)

( 64,166,045 )

## 利益剰余金合計

256,271,946

## 純資産合計

11,856,197,042

## 負債純資産合計

13,976,793,062

注)1 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 642,099,614 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 77,739,595 円

## 損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

経常費用	(単位:円)	
業務費		
教育経費	421,201,641	
研究経費	104,165,087	
教育研究支援経費	150,049,092	
受託研究費	20,800,035	
受託事業費	16,783,489	
役員人件費	69,867,276	
教員人件費	1,028,298,594	
職員人件費	<u>354,105,879</u>	2,165,271,093
一般管理費		113,010,871
財務費用		
支払利息	<u>4,381,854</u>	4,381,854
雑損		<u>2,107,842</u>
経常費用合計		2,284,771,660
経常収益		
運営費交付金収益		886,028,000
授業料収益		
授業料収益	1,093,927,570	
公開講座等収益	<u>2,545,000</u>	1,096,472,570
入学金収益		143,657,400
検定料収益		38,817,000
受託研究等収益		
その他の団体からの受託研究等収益	<u>20,800,036</u>	20,800,036
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	17,130,225	
その他の団体からの受託事業等収益	<u>1,454,954</u>	18,585,179
補助金等収益		13,418,017
寄附金収益		20,868,571
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	41,511,013	
資産見返寄附金戻入	1,938,876	
資産見返物品受贈額戻入	3,656,548	
資産見返補助金等戻入	<u>9,041,478</u>	56,147,915
財務収益		
受取利息	<u>269,955</u>	269,955
雑益		
財産貸付料収入	10,401,785	
講習料等収益	546,000	
手数料収入	3,962,016	
売払収入	130,920	
間接経費収入	8,951,144	
その他雑益	<u>7,672,297</u>	31,664,162
経常収益合計		<u>2,326,728,805</u>
経常利益		41,957,145
当期純利益		<u>41,957,145</u>
目的積立金取崩額		22,208,900
当期総利益		<u><u>64,166,045</u></u>

キャッシュ・フロー計算書  
(平成23年4月1日～平成24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	△ 622,118,742
人件費支出	△ 1,429,712,431
その他の業務支出	△ 102,482,649
運営費交付金収入	886,028,000
授業料収入	1,175,878,550
入学金収入	144,319,800
検定料収入	38,783,000
受託研究等収入	27,975,724
受託事業等収入	5,986,040
補助金等収入	16,930,589
寄附金収入	18,231,457
預り金の純増加額	2,713,372
預り科研費の純増加額	893,408
その他収入	31,562,512
業務活動によるキャッシュ・フロー	194,988,630
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	△ 269,724,911
小計	△ 269,724,911
利息の受取額	269,955
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 269,454,956
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	△ 81,266,940
小計	△ 81,266,940
利息の支払額	△ 4,381,854
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 85,648,794
IV 資金増加額	△ 160,115,120
V 資金期首残高	734,898,273
VI 資金期末残高	574,783,153

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	574,783,153
資金期末残高	574,783,153

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	20,807,917
(2) 現物寄附の受入による資産・消耗品の取得	1,790,485

利益の処分に関する書類(案)

		(単位:円)
I	当期未処分利益	64,166,045
	当期総利益	64,166,045
II	積立金振替額	192,105,901
	教育研究等環境整備目的積立金	192,105,901
III	利益処分額	
	積立金	<u>256,271,946</u>



行政サービス実施コスト計算書  
(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

			(単位:円)
<b>I 業務費用</b>			
(1) 損益計算書上の費用			
業務費	2,165,271,093		
一般管理費	113,010,871		
財務費用	4,381,854		
雑損	2,107,842	2,284,771,660	
(2) (控除)自己収入等			
授業料収益	△ 1,093,927,570		
公開講座等収益	△ 2,545,000		
入学金収益	△ 143,657,400		
検定料収益	△ 38,817,000		
受託研究等収益	△ 20,800,036		
受託事業等収益	△ 18,585,179		
寄附金収益	△ 20,868,571		
財務収益	△ 269,955		
雑益	△ 22,713,018		
資産見返運営費交付金等戻入	△ 29,697,564		
資産見返寄附金戻入	△ 1,938,876	△ 1,393,820,169	
業務費用合計			890,951,491
<b>II 損益外減価償却相当額</b>			136,260,076
<b>III 引当外賞与増加見積額</b>			△ 3,854,078
<b>IV 引当外退職給付増加見積額</b>			△ 14,664,468
<b>V 機会費用</b>			
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	113,426,264		113,456,364
<b>VI 行政サービス実施コスト</b>			<u>1,122,149,385</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38,666,302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△1,039,105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24年3月末利回りを参考に0.985%で計算しております。

## 注 記

当事業年度より、改訂後の「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」及び「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」に関するQ&A並びに「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」に関するQ&Aを適用しております。

### (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、また、大規模修繕費については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、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	物	10	～	34	年		
機	械	装		15	年			
工	具	器	備	品	1	～	15	年

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24年3月末利回りを参考に0.985%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。

(会計方針の変更)

資産除去債務に関する会計基準の適用

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」(平成23年3月31日総務省告示第124号改訂)及び「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」に関するQ&A(平成23年4月改訂 総務省自治行政局 総務省自治財政局 日本公認会計士協会)に基づき、資産除去債務に係る会計処理を適用しております。

これによる当事業年度の財務諸表への影響はありません。

(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	574,783,153	574,783,153	-

(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)

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		摘要	
					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	3,077,336,500	43,835,291	-	3,121,171,791	757,348,378	128,132,226	-	-	-	2,363,823,413	
	工具器具備品	39,264,750	44,284,590	-	83,549,340	9,367,896	8,127,850	-	-	-	74,181,444	
	合 計	3,116,601,250	88,119,881	-	3,204,721,131	766,716,274	136,260,076	-	-	-	2,438,004,857	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	474,851,657	94,916,649	-	569,768,306	47,283,380	22,178,509	-	-	-	522,484,926	
	構 築 物	27,078,100	2,614,500	-	29,692,600	8,824,227	1,918,102	-	-	-	20,868,373	
	機 械 装 置	15,792,000	-	-	15,792,000	4,342,795	1,042,271	-	-	-	11,449,205	
	工具器具備品	701,075,048	21,563,917	22,470,000	700,168,965	483,439,781	112,181,320	-	-	-	216,729,184	
	図 書	1,023,278,052	26,370,591	362,618	1,049,286,025	-	-	-	-	-	1,049,286,025	
	合 計	2,242,074,857	145,465,657	22,832,618	2,364,707,896	543,890,183	137,320,202	-	-	-	1,820,817,713	
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	31,839,150	987,000	31,839,150	987,000	-	-	-	-	-	987,000	
	合 計	9,149,981,232	987,000	31,839,150	9,119,129,082	-	-	-	-	-	9,119,129,082	
有形固定資産 合計	土 地	9,088,942,082	-	-	9,088,942,082	-	-	-	-	-	9,088,942,082	
	建 物	3,552,188,157	138,751,940	-	3,690,940,097	804,631,758	150,310,735	-	-	-	2,886,308,339	
	構 築 物	27,078,100	2,614,500	-	29,692,600	8,824,227	1,918,102	-	-	-	20,868,373	
	機 械 装 置	15,792,000	-	-	15,792,000	4,342,795	1,042,271	-	-	-	11,449,205	
	工具器具備品	740,339,798	65,848,507	22,470,000	783,718,305	492,807,677	120,309,170	-	-	-	290,910,628	
	図 書	1,023,278,052	26,370,591	362,618	1,049,286,025	-	-	-	-	-	1,049,286,025	
	美術品・收藏品	29,200,000	-	-	29,200,000	-	-	-	-	-	29,200,000	
	建設仮勘定	31,839,150	987,000	31,839,150	987,000	-	-	-	-	-	987,000	
	合 計	14,508,657,339	234,572,538	54,671,768	14,688,558,109	1,310,606,457	273,580,278	-	-	-	13,377,951,652	
無形固定資産	ソフトウェア	2,415,000	-	-	2,415,000	1,972,250	483,000	-	-	-	442,750	
	電話加入権	352,000	-	-	352,000	-	-	288,000	-	288,000	64,000	
	合 計	2,767,000	-	-	2,767,000	1,972,250	483,000	288,000	-	288,000	506,750	
その他の資産	差入敷金・保証金	746,000	300,000	-	1,046,000	-	-	-	-	-	1,046,000	
	そ の 他	14,680	-	14,680	-	-	-	-	-	-	-	
	合 計	760,680	300,000	14,680	1,046,000	-	-	-	-	-	1,046,000	

## (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)	137,934	441,020	-	488,170	-	90,784	
合 計	137,934	441,020	-	488,170	-	90,784	

## (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)	8,286,200	△ 650,350	7,635,850	1,176,000	-	1,176,000	注)
合 計	8,286,200	△ 650,350	7,635,850	1,176,000	-	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	
	目的積立金	77,201,250	86,334,881	-	163,536,131	注)
	損益外固定資産除売却差額	7,656,239	-	-	7,656,239	
	計	114,409,489	86,334,881	-	200,744,370	
	損益外減価償却累計額	△ 630,456,198	△ 136,260,076	-	△ 766,716,274	
	損益外減損損失累計額	△ 288,000	-	-	△ 288,000	
	差引計	△ 516,334,709	△ 49,925,195	-	△ 566,259,904	

注) 当期増加は、固定資産の取得によるものです。

## (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
教育研究等環境整備目的積立金	189,833,822	110,815,860	108,543,781	192,105,901	注)
合 計	189,833,822	110,815,860	108,543,781	192,105,901	

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並びに費用処理によるものです。

## (11)-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	86,334,881	サブアリーナ改修工事並びに環境関係機器購入
	計	86,334,881	
その他	教育研究等環境整備目的積立金	22,208,900	小峯グラウンド整備工事並びに環境関係備品購入
	計	22,208,900	

## (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23年度	-	886,028,000	886,028,000	-	-	886,028,000	-
合 計	-	886,028,000	886,028,000	-	-	886,028,000	-

## (12) - 2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	23年度交付分	合 計
費用進行基準	80,932,000	80,932,000
期間進行基準	805,096,000	805,096,000
合 計	886,028,000	886,028,000

## (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	
大学改革推進等補助金	16,930,589	-	-	-	-	13,418,017	注)
合 計	16,930,589	-	-	-	-	13,418,017	

注) 執行未済額 3,512,572円は文部科学省へ返還予定

## (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	54,866,042	4	8,946,000	1
	非常勤	480,000	3	-	-
	計	55,346,042	7	8,946,000	1
教職員	常 勤	971,241,568	123	109,833,706	8
	非常勤	154,170,202	181	-	-
	計	1,125,411,770	304	109,833,706	8
合 計	常 勤	1,026,107,610	127	118,779,706	9
	非常勤	154,650,202	184	-	-
	計	1,180,757,812	311	118,779,706	9

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	61,495,477	
備品費	13,576,843	
印刷製本費	17,480,453	
水道光熱費	55,072,424	
旅費交通費	13,648,691	
通信運搬費	6,157,718	
賃借料	7,781,184	
車両燃料費	41,580	
保守費	54,339,373	
修繕費	25,286,215	
行事費	1,184,550	
諸会費	1,296,377	
報酬・委託・手数料	27,652,344	
銀行手数料	1,050	
助成金	890,000	
奨学費	30,522,350	
減価償却費	104,771,967	
雑費	3,045	421,201,641
研究経費		
消耗品費	19,280,080	
備品費	5,270,028	
印刷製本費	1,362,314	
水道光熱費	18,565,107	
旅費交通費	20,181,131	
通信運搬費	1,330,978	
賃借料	282,995	
保守費	19,362,318	
修繕費	446,670	
損害保険料	46,870	
諸会費	2,809,896	
報酬・委託・手数料	1,238,133	
助成金	1,000,000	
減価償却費	12,988,567	104,165,087
教育研究支援経費		
消耗品費	17,234,302	
備品費	2,580,787	
印刷製本費	3,973,519	
水道光熱費	14,537,301	
旅費交通費	2,049,415	
通信運搬費	4,922,261	
賃借料	69,206,345	
車両燃料費	1,280	
保守費	13,840,553	
修繕費	5,731,110	
損害保険料	21,465	
広告宣伝費	258,300	
行事費	240,000	
諸会費	523,400	
報酬・委託・手数料	3,425,392	
銀行手数料	7,500	
減価償却費	11,496,162	150,049,092
受託研究費		
消耗品費	3,828,507	
備品費	109,200	
水道光熱費	1,620,181	

旅費交通費		1,451,902	
通信運搬費		17,010	
賃借料		1,035,696	
諸会費		213,509	
報酬・委託・手数料		10,120,800	
減価償却費		755,999	
職員人件費		1,647,231	20,800,035
受託事業費			
消耗品費		3,255,050	
印刷製本費		525,000	
水道光熱費		1,376,734	
旅費交通費		570,125	
通信運搬費		72,022	
賃借料		317,350	
広告宣伝費		49,350	
諸会費		8,000	
報酬・委託・手数料		5,463,108	
職員人件費		5,146,750	16,783,489
役員人件費			
役員報酬		40,231,800	
賞与		14,915,642	
退職給付費用		8,946,000	
法定福利費		5,575,234	
通勤手当		198,600	69,867,276
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	558,999,864		
賞与	193,475,020		
退職給付費用	109,712,506		
法定福利費	105,077,928		
通勤手当	4,164,600	971,429,918	
非常勤教員給与			
給料	56,080,198		
法定福利費	788,478	56,868,676	1,028,298,594
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	160,670,784		
賞与	51,799,800		
退職給付費用	121,200		
法定福利費	27,930,004		
通勤手当	2,131,500	242,653,288	
非常勤職員給与			
給料	98,090,004		
法定福利費	13,362,587	111,452,591	354,105,879
一般管理費			
一般管理費			
消耗品費		5,575,343	
備品費		727,230	
印刷製本費		3,318,037	
水道光熱費		16,997,476	
旅費交通費		6,695,123	
通信運搬費		2,900,127	
賃借料		5,373,675	
車両燃料費		20,517	
福利厚生費		744,255	
保守費		22,339,046	
修繕費		5,183,529	
損害保険料		4,630,820	
広告宣伝費		3,476,455	
諸会費		1,920,193	
報酬・委託・手数料		20,554,529	
銀行手数料		2,266,715	
租税公課		2,313,000	
減価償却費		7,790,507	
交際費		184,294	113,010,871

## (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	18,231,457	12	注1)
現 物 寄 附	1,790,485	1,928	注2)
合 計	20,021,942	1,940	

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。

## (18) 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	2,030	17,855,524	17,650,036	207,518
合 計	2,030	17,855,524	17,650,036	207,518

## (19) 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	-	3,150,000	3,150,000	-
合 計	-	3,150,000	3,150,000	-

## (20) 受託事業等の明細

(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	1,600,000	16,985,179	18,585,179	-
合 計	1,600,000	16,985,179	18,585,179	-

## (21) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
基 盤 研 究 ( A )	( 830,000) 249,000	2	
基 盤 研 究 ( B )	( 13,640,000) 4,092,000	11	
基 盤 研 究 ( C )	( 11,477,140) 3,427,500	17	
萌 芽 研 究	( 3,260,000) 978,000	3	
若 手 研 究 B	( 682,148) 204,644	2	
合 計	( 29,889,288) 8,951,144	35	

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。

注3)受入額には休職等に伴う交付元機関への返還額は含めておりません。

## (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	207,200	
預 金	574,575,953	
合 計	574,783,153	

## 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	50,431
	人 件 費	126,353,140
	リ ー ス 債 務	76,894,509
	そ の 他	95,102,047
	小 計	298,400,127
長 期 未 払 金	リ ー ス 債 務	90,789,871
合 計	389,189,998	

## 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	235,714,779	94,916,649	13,833,284	316,798,144
構 築 物 に 係 る 分	9,743,365	2,614,500	1,194,424	11,163,441
機 械 及 び 装 置 に 係 る 分	12,491,476	-	1,042,271	11,449,205
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	65,301,155	-	24,911,982	40,389,173
ソ フ ト ウ ェ ア に 係 る 分	925,750	-	483,000	442,750
図 書 に 係 る 分	157,252,485	25,775,581	46,052	182,982,014
差 入 敷 金 に 係 る 分	344,000	-	-	344,000
合 計	481,773,010	123,306,730	41,511,013	563,568,727

## 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	214,032,007	-	8,345,225	205,686,782
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	3,169,227	-	696,253	2,472,974
図 書 に 係 る 分	1,500,000	-	-	1,500,000
合 計	218,701,234	-	9,041,478	209,659,756

## 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	10,428,610	-	723,678	9,704,932
工 具 器 具 備 品 に 係 る 分	10,537,947	-	2,616,304	7,921,643
図 書 に 係 る 分	862,950,563	-	316,566	862,633,997
差 入 敷 金 に 係 る 分	204,000	-	-	204,000
合 計	884,121,120	-	3,656,548	880,464,572