

平成27年度

財務諸表

第10期事業年度 決算

自 平成27年4月 1日

至 平成28年3月31日

公立大学法人 秋田県立大学

目 次

I	貸 借 対 照 表	…	1
II	損 益 計 算 書	…	2
III	キ ャ ッ シ ュ ・ フ ロ ー 計 算 書	…	3
IV	利 益 の 処 分 に 関 す る 書 類	…	4
V	行 政 サ ー ビ ス 実 施 コ ス ト 計 算 書	…	5
VI	注 記 事 項	…	6
VII	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の明細表(「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	無償使用県有財産等の明細	…	12
4	貸付金等に対する貸倒引当金の明細	…	13
5	資産除去債務の明細	…	14
6	資本金及び資本剰余金の明細	…	15
7	積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	…	16
8	運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	…	17
9	運営費交付金以外の地方公共団体等からの財源措置の明細	…	18
10	役員及び教職員の給与の明細	…	19
11	業務費及び一般管理費の明細	…	20
12	寄附金の明細	…	22
13	受託研究の明細	…	22
14	共同研究の明細	…	22
15	受託事業等の明細	…	22
16	科学研究費補助金等の明細	…	22
17	上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	…	23
	① 現金及び預金の明細		
	② 未収入金の明細		
	③ 資産見返物品受贈額の明細		
	④ 未払金の明細		
	⑤ 未払費用の明細		
	⑥ 預り金の明細		

貸借対照表

(平成28年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部 (資産の部)		負債及び純資産の部 (負債の部)	
I 固定資産		I 固定負債	
1 有形固定資産		資産見返負債	
土地	10,153,398,000	資産見返運営費交付金等	738,242,601
減損損失累計額	▲ 2,112,342,000	資産見返補助金	3,465,824
建物	21,870,105,164	資産見返寄附金	105,517,736
減価償却累計額	▲ 5,912,625,309	資産見返物品受贈額	2,319,319,009
減損損失累計額	▲ 177,698,456	建設仮勘定見返運営費交付金等	7,909,873
建物附属設備	9,561,848,948	資産除去債務	128,888,277
減価償却累計額	▲ 7,364,859,128	長期未払金	
構築物	1,482,870,669	リース債務	66,176,783
減価償却累計額	▲ 737,930,212	固定負債合計	3,369,520,103
減損損失累計額	▲ 19,000,451		
機械装置	149,614,208	II 流動負債	
減価償却累計額	▲ 93,722,194	運営費交付金債務	87,736,574
工具器具備品	3,799,530,447	寄附金債務	54,935,222
減価償却累計額	▲ 3,041,669,459	前受受託研究費等	12,772,925
図書	1,120,064,943	前受受託事業費等	4,964,448
美術品・収蔵品	9,918,000	未払金	513,127,176
車輛運搬具	132,539,116	未払費用	9,699,720
減価償却累計額	▲ 103,960,072	未払消費税	3,024,500
果樹	375,220	預り科学研究費補助金	47,416,073
減価償却累計額	▲ 375,206	預り金	30,500,356
有形固定資産合計	28,716,082,228	リース債務	32,572,069
		流動負債合計	796,749,063
2 無形固定資産		負債合計	4,166,269,166
特許権	12,734,872		
商標権	243,741	(純資産の部)	
ソフトウェア	24,432,448	I 資本金	
電話加入権	266,640	地方公共団体出資金	31,419,292,000
その他の無形固定資産	7,909,873	資本金合計	31,419,292,000
無形固定資産合計	45,587,574		
3 投資その他資産		II 資本剰余金	
長期前払費用	314,610	資本剰余金	3,716,616,167
投資その他資産合計	314,610	損益外減価償却累計額	▲ 7,496,356,242
固定資産合計	28,761,984,412	損益外減損損失累計額	▲ 2,290,040,456
		損益外利息費用累計額	▲ 115,832
II 流動資産		資本剰余金合計	▲ 6,069,896,363
現金及び預金	1,073,827,315		
未収学生納付金収入	1,373,080	III 利益剰余金	
徴収不能引当金	▲ 324,875	目的積立金	213,647,519
未収入金	95,102,997	積立金	13,826,395
貸倒引当金	▲ 9,510	当期末処分利益	195,510,171
たな卸資産		(うち当期総利益)	(195,510,171)
貯蔵品	6,683,405	利益剰余金合計	422,984,085
その他の流動資産	12,064	純資産合計	25,772,379,722
流動資産合計	1,176,664,476		
資産合計	29,938,648,888	負債純資産合計	29,938,648,888

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	1,254,004,996	
研究経費	693,123,058	
教育研究支援経費	134,193,659	
受託研究費	144,816,862	
受託事業費	51,453,108	
役員人件費	75,033,982	
教員人件費	1,999,234,435	
職員人件費	850,511,236	5,202,371,336
一般管理費		643,718,659
財務費用		
支払利息	2,000,837	2,000,837
雑損		
雑損	702,714	702,714
経常費用合計		<u>5,848,793,546</u>
経常収益		
運営費交付金収益		3,626,024,211
授業料収益		840,219,328
入学料収益		179,098,200
検定料収益		41,442,200
受託研究等収益		
国または地方公共団体	58,422,054	
その他の団体等	106,912,209	165,334,263
受託事業等収益		
国または地方公共団体	12,077,937	
その他の団体等	37,497,545	49,575,482
寄附金収益		29,663,699
補助金等収益		91,617,289
施設費収益		25,164,000
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	121,808,272	
資産見返寄附金戻入	30,869,298	
資産見返補助金等戻入	634,736	
資産見返物品受贈額戻入	466,159,283	619,471,589
財務収益		
受取利息	1,745,232	1,745,232
雑益		
財産貸付収入	2,454,439	
物品等売払収入	39,859,423	
学生寮寮費収入	123,622,818	
職員公舎貸付収入	40,205,594	
大学入試センター試験実施料収入	9,745,046	
その他雑益	58,148,665	274,035,985
経常収益合計		<u>5,943,391,478</u>
経常利益		94,597,932
臨時損失		
固定資産除却損		6,828,347
過年度教員手当		12,898,241
臨時損失合計		<u>19,726,588</u>
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入		1,702,295
資産見返運営費交付金等戻入		1,824,641
資産見返寄附金戻入		1,042,383
建設仮勘定見返運営費交付金等戻入		2,259,027
臨時利益合計		<u>6,828,346</u>
当期純利益		81,699,690
目的積立金取崩額		113,810,481
当期総利益		<u><u>195,510,171</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	
	教育研究関連業務支出	▲ 1,599,748,356
	人件費支出	▲ 3,125,387,213
	その他の業務支出	▲ 567,576,791
	運営費交付金収入	3,675,246,000
	授業料収入	915,595,820
	入学金収入	179,098,200
	検定料収入	41,442,200
	受託研究等収入	218,466,520
	補助金等収入	131,223,665
	寄附金収入	24,490,695
	その他の業務収入	273,848,406
	預り金の増減	▲ 30,408,038
	業務活動によるキャッシュ・フロー	<u>136,291,108</u>
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	定期預金の純増減額	-
	有形固定資産の取得による支出	▲ 478,423,987
	無形固定資産の取得による支出	▲ 14,860,244
	施設費による収入	284,563,000
	小計	<u>▲ 208,721,231</u>
	利息及び配当金の受取額	1,745,232
	投資活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 206,975,999</u>
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	リース債務返済による支出	▲ 26,539,146
	小計	<u>▲ 26,539,146</u>
	利息の支払額	▲ 1,752,179
	財務活動によるキャッシュ・フロー	<u>▲ 28,291,325</u>
IV	資金に係る換算差額	-
V	資金増加額	▲ 98,976,216
VI	資金期首残高	1,172,803,531
VII	資金期末残高	<u><u>1,073,827,315</u></u>

利益の処分に関する書類 (平成28年8月1日)

(単位:円)

I	当期未処分利益		195,510,171
	当期総利益	195,510,171	
II	利益処分類		
	積立金	1,731,231	
	地方独立行政法人法第40条3項により設置団体の長の承認を受けた額		
	教育研究・施設設備等整備積立金	193,778,940	195,510,171

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	5,202,371,336	
	一般管理費	643,718,659	
	財務費用	2,000,837	
	雑損	702,714	
	臨時損失	19,726,588	5,868,520,134
	2 (控除)自己収入		
	授業料収益	▲ 840,219,328	
	入学料収益	▲ 179,098,200	
	検定料収益	▲ 41,442,200	
	受託研究等収益	▲ 165,334,263	
	受託事業等収益	▲ 49,575,482	
	寄附金収益	▲ 29,663,699	
	資産見返授業料戻入	▲ 120,283,750	
	資産見返寄附金戻入	▲ 31,911,681	
	建設仮勘定見返授業料戻入	▲ 2,259,027	
	財務収益	▲ 1,745,232	
	雑益	▲ 230,112,429	▲ 1,691,645,291
	業務費用合計		4,176,874,843
II	損益外減価償却相当額		975,762,196
III	損益外減損損失相当額		2,143,071,825
IV	損益外利息費用相当額		115,832
V	引当外賞与増加見積額		▲ 501,091
VI	引当外退職給付増加見積額		▲ 18,822,252
VII	機会費用		
	国又は地方公共団体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	259,048,342	
	地方公共団体出資の機会費用	-	259,048,342
VIII	(控除)設立団体納付金の額		-
IX	行政サービス実施コスト		<u>7,535,549,695</u>

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費交付金収益の計上基準

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、受託研究等収入により購入した償却資産については、使用予定期間を耐用年数としております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	2～50年
建物附属設備	1～45年
構築物	1～49年
機械装置	4～17年
工具器具備品	1～10年
車輛運搬具	1～7年

また、特定の償却資産(地方独立行政法人会計基準第85)及び資産除去債務に対応する特定の除去費用等(地方独立行政法人会計基準第88)に係る減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除して表示しております。

(2) 無形固定資産

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

3. 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。

4. 賞与に係る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。

5. 徴収不能引当金及び貸倒引当金の計上基準

将来の徴収不能及び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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法を採用しております。

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算方法

秋田県行政財産使用料徴収条例等を参考に使用料を算定しております。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

決算日における10年もの国債(新発債)の利回りは-0.050%であったが、総務省の『「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は、税込方式によっております。

II 「貸借対照表」注記

1. 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 504,795,236 円
(秋田県からの派遣職員に対する退職給付見込額は、上記金額から除いております)

III 「キャッシュ・フロー計算書」注記

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	1,073,827,315 円
資金期末残高	1,073,827,315 円

2. 重要な非資金取引

- (1) 科研費寄附物品の受入

工具器具備品	6,845,780 円
図書	1,558,739 円
合計	8,404,519 円

- (2) 現物寄附物品の受入

図書	1,187,616 円
合計	1,187,616 円

- (3) ファイナンスリースによる資産の取得

工具器具備品	76,097,692 円
合計	76,097,692 円

- (4) 資産除去債務の計上

建物	128,888,277 円
合計	128,888,277 円

3. 定期預金については預入期間が短く、かつ、回転が速いため増減額を純額で表示しております。

IV 「行政サービス実施コスト計算書」注記

1. 引当外退職給付増加見積額の中には、秋田県からの派遣職員に係るものも含まれております。
2. 機会費用の内訳
設立団体に係る額 259,048,342 円

V 重要な債務負担行為

(債務負担行為の内容)

大潟キャンパス	学生寮給食業務委託	54,700,000 円
本荘キャンパス	清掃業務委託	31,628,000 円
本荘キャンパス	設備運転維持管理・環境衛生保守業務委託	27,150,000 円
秋田キャンパス	屋内清掃・窓ガラス清掃委託	24,847,000 円
秋田キャンパス	情報ネットワークシステム運用・保守管理委託	23,723,280 円
秋田キャンパス	設備運転管理委託	23,223,000 円
本荘キャンパス	警備業務委託	16,098,000 円
秋田キャンパス	警備業務委託	15,117,000 円
本荘キャンパス	設備機器類保守点検業務	12,439,000 円
木材高度加工研究所	設備管理及び環境衛生保守業務委託	11,080,800 円
秋田キャンパス	情報セキュリティ業務委託	10,497,600 円
合計		250,503,680 円

VI 固定資産の減損に係る注記事項

1. 減損を認識した固定資産

(1) 減損を認識した資産の固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

用途	種類	場所	減損前帳簿価額	減損後帳簿価額
秋田キャンパス用地	土地	秋田県秋田市	4,162,890,000	2,050,548,000
旧生物工学研究所本館建物	建物	秋田県大潟村	16,903,571	-
旧生物工学研究所RI施設	建物	秋田県大潟村	13,826,254	-

(2) 減損の認識に至った経緯

秋田キャンパス(土地)については、市場価値が著しく低下したため、減損を認識しております。
旧生物工学研究所本館建物、旧生物工学研究所RI施設については、資産除去債務を計上したことにより増加した建物について、将来の使用の見込みが客観的に存在しないことから、減損を認識しております。

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

用途	種類	損失処理額	損失外処理額
秋田キャンパス用地	土地	-	2,112,342,000
旧生物工学研究所本館建物	建物	-	16,903,571
旧生物工学研究所RI施設	建物	-	13,826,254

(4) 回収可能サービス価額の算定方法の概要

秋田キャンパス用地

秋田キャンパス(土地)については、正味売却価額により算定しております。正味売却価額は、不動産鑑定額をもとに算定しております。

旧生物工学研究所本館建物、旧生物工学研究所RI施設

旧生物工学研究所本館建物、旧生物工学研究所RI施設については、将来の使用の見込みが客観的に存在しないことから、回収可能サービス価額は使用価値相当額(0円)により算定しております。

VII 資産除去債務に係る注記事項

1. 資産除去債務の内容

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義務であります。

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

使用見込期間を残存耐用年数から5～22年と見積もり、割引率は0.090%～1.155%を使用して資産除去債務の金額を計算しております。

3. 資産除去債務の総額の期中における増減内容

期首残高	-	円
有形固定資産の取得等に伴う増加	128,772,445	円
時の経過による調整額	115,832	円
期末残高	128,888,277	円

VIII 金融商品の時価等に関する注記事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人の資金運用は、以下の金融商品等を対象としております。

- 1) 国債、地方債、政府保証債、地方独立行政法人法施行規則(平成16年3月24日総務省令第51号)(以下「施行規則」という。)第2条で定める有価証券
- 2) 銀行及び施行規則第3条で定める金融機関の預金、郵便貯金
- 3) 信託業務を営む銀行、信託会社の金銭信託

2. 金融商品の時価等に関する事項

(単位:円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	1,073,827,315	1,073,827,315	-
(2) 未払金	(513,127,176)	(513,127,176)	-

(注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。

(注2) 金融商品の時価算定方法

現金及び預金、未払金はともに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。

IX 重要な後発事象

該当する事項はありません。

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の明細表(「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	勘定科目	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		差引当期期末残高	
						当期償却額		当期損益内	当期損益外		
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	21,680,289,239	130,578,735	-	21,810,867,974	5,895,359,340	614,167,913	177,698,456	-	30,729,825	15,737,810,178
	建物附属設備	1,443,345,845	223,197,678	-	1,666,543,523	411,750,963	107,298,398	-	-	-	1,254,792,560
	構築物	36,204,000	-	-	36,204,000	11,755,034	3,467,080	-	-	-	24,448,966
	機械装置	44,513,745	9,168,000	-	53,681,745	29,457,449	4,844,871	-	-	-	24,224,296
	工具器具備品	1,388,754,316	94,948,836	-	1,483,703,152	1,106,364,840	241,249,805	-	-	-	377,338,312
	図書	319,591	43,420	-	363,011	-	-	-	-	-	363,011
	車輛運搬具	38,237,067	-	-	38,237,067	30,171,116	4,734,129	-	-	-	8,065,951
	小計	24,631,663,803	457,936,669	-	25,089,600,472	7,484,858,742	975,762,196	177,698,456	-	30,729,825	17,427,043,274
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	59,237,190	-	-	59,237,190	17,265,969	3,232,562	-	-	-	41,971,221
	建物附属設備	7,893,009,909	10,077,080	7,781,564	7,895,305,425	6,953,108,165	405,958,070	-	-	-	942,197,260
	構築物	1,443,287,352	3,379,317	-	1,446,666,669	726,175,178	72,405,335	19,000,451	-	-	701,491,040
	機械装置	84,604,473	11,327,990	-	95,932,463	64,264,745	9,578,509	-	-	-	31,667,718
	工具器具備品	2,221,262,200	140,243,019	45,677,924	2,315,827,295	1,935,304,619	141,358,152	-	-	-	380,522,676
	図書	1,089,365,805	32,015,114	1,678,987	1,119,701,932	-	-	-	-	-	1,119,701,932
	車輛運搬具	95,192,049	-	890,000	94,302,049	73,788,956	13,003,506	-	-	-	20,513,093
	果樹	375,220	-	-	375,220	375,206	-	-	-	-	14
小計	12,886,334,198	197,042,520	56,028,475	13,027,348,243	9,770,282,838	645,536,134	19,000,451	-	-	3,238,064,954	
非償却資産	土地	10,153,398,000	-	-	10,153,398,000	-	-	2,112,342,000	-	2,112,342,000	8,041,056,000
	美術品・收藏品	9,918,000	-	-	9,918,000	-	-	-	-	-	9,918,000
	建設仮勘定	280,800	-	280,800	-	-	-	-	-	-	-
	小計	10,163,596,800	-	280,800	10,163,316,000	-	-	2,112,342,000	-	2,112,342,000	8,050,974,000
有形固定資産合計	土地	10,153,398,000	-	-	10,153,398,000	-	-	2,112,342,000	-	2,112,342,000	8,041,056,000
	建物	21,739,526,429	130,578,735	-	21,870,105,164	5,912,625,309	617,400,475	177,698,456	-	30,729,825	15,779,781,399
	建物附属設備	9,336,355,754	233,274,758	7,781,564	9,561,848,948	7,364,859,128	513,256,468	-	-	-	2,196,989,820
	構築物	1,479,491,352	3,379,317	-	1,482,870,669	737,930,212	75,872,415	19,000,451	-	-	725,940,006
	機械装置	129,118,218	20,495,990	-	149,614,208	93,722,194	14,423,380	-	-	-	55,892,014
	工具器具備品	3,610,016,516	235,191,855	45,677,924	3,799,530,447	3,041,669,459	382,607,957	-	-	-	757,860,988
	図書	1,089,685,396	32,058,534	1,678,987	1,120,064,943	-	-	-	-	-	1,120,064,943
	美術品・收藏品	9,918,000	-	-	9,918,000	-	-	-	-	-	9,918,000
	車輛運搬具	133,429,116	-	890,000	132,539,116	103,960,072	17,737,635	-	-	-	28,579,044
	果樹	375,220	-	-	375,220	375,206	-	-	-	-	14
	建設仮勘定	280,800	-	280,800	-	-	-	-	-	-	-
	合計	47,681,594,801	654,979,189	56,309,275	48,280,264,715	17,255,141,580	1,621,298,330	2,309,040,907	-	2,143,071,825	28,716,082,228
	無形固定資産	特許権	11,127,553	6,839,199	-	17,966,752	5,231,880	1,959,532	-	-	-
商標権		432,800	-	-	432,800	189,059	43,280	-	-	-	243,741
ソフトウェア		143,701,216	7,484,400	-	151,185,616	126,753,168	7,368,861	-	-	-	24,432,448
電話加入権		266,640	-	-	266,640	-	-	-	-	-	266,640
その他の無形固定資産		11,279,769	5,728,330	9,098,226	7,909,873	-	-	-	-	-	7,909,873
合計		166,807,978	20,051,929	9,098,226	177,761,681	132,174,107	9,371,673	-	-	-	45,587,574
投資その他の資産	長期前払費用	314,610	-	-	314,610	-	-	-	-	-	314,610
	合計	314,610	-	-	314,610	-	-	-	-	-	314,610

2. たな卸資産の明細

(単位:円)

種 類	期首残高	当期増加額		当期減少額		期末残高	摘 要
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
消耗品等貯蔵品	7,080,001	6,683,405	-	7,080,001	-	6,683,405	
合 計	7,080,001	6,683,405	-	7,080,001	-	6,683,405	

3. 無償使用県有財産等の明細

(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	職員公舎	秋田市飯島美砂町6-66 他	-	鉄筋コンクリート	259,048,342	飯島公舎 他
合計					259,048,342	

4. 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	1,630,550	▲ 257,470	1,373,080	323,425	1,450	324,875	注1
未収入金	132,446,545	▲ 37,343,548	95,102,997	13,244	▲ 3,734	9,510	注1
合 計	134,077,095	▲ 37,601,018	96,476,077	336,669	▲ 2,284	334,385	

注1 将来の徴収不能及び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、貸倒懸念債権及び破産更生債権等については、個別の債権の回収可能性を検討して回収不能見込額を計上しております。

5. 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
石綿障害予防規則等	-	128,888,277	-	128,888,277	基準第88の特定「有」
合 計	-	128,888,277	-	128,888,277	

6. 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	31,419,292,000	-	-	31,419,292,000	
	計	31,419,292,000	-	-	31,419,292,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	県からの譲与	8,970,000	-	-	8,970,000	
	運営費交付金等	38,640	-	-	38,640	
	施設費	2,117,297,976	259,399,000	-	2,376,696,976	注1
	寄附金	7,876,000	-	-	7,876,000	
	目的積立金	1,261,979,627	69,484,424	-	1,331,464,051	注2
	損益外除売却差額相当額	▲ 8,429,500	-	-	▲ 8,429,500	
	計	3,387,732,743	328,883,424	-	3,716,616,167	
	損益外減価償却累計額	▲ 6,520,594,046	▲ 975,762,196	-	▲ 7,496,356,242	注3
	損益外減損損失累計額	▲ 146,968,631	▲ 2,143,071,825	-	▲ 2,290,040,456	注4
	損益外利息費用累計額	-	▲ 115,832	-	▲ 115,832	
	計	▲ 6,667,562,677	▲ 3,118,949,853	-	▲ 9,786,512,530	
	差引計	▲ 3,279,829,934	▲ 2,790,066,429	-	▲ 6,069,896,363	

注1 施設費により有形固定資産を購入したことによる増加であります。

注2 前中期目標期間繰越積立金及び目的積立金を取り崩し、有形固定資産を購入したことによる増加であります。

注3 特定償却資産の減価償却による増加であります。

注4 特定償却資産の減損損失による増加であります。

7. 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

①積立金の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
地方独立行政法人法第40条第1項積立金(積立金)	9,365,762	4,460,633	-	13,826,395	注1
地方独立行政法人法第40条第3項積立金(目的積立金)	221,982,090	170,395,505	178,730,076	213,647,519	注2、3
地方独立行政法人法第40条第4項積立金(前中期目標期間繰越積立金)	4,564,829	-	4,564,829	-	注4
計	235,912,681	174,856,138	183,294,905	227,473,914	

注1 積立金の当期増加額は、前期利益処分によるものであります。

注2 目的積立金の当期増加額は、前期利益処分によるものであります。

注3 目的積立金の当期減少額は、資産の取得及び費用の発生による取崩であります。

注4 前中期目標期間繰越積立金の当期減少額は、資産の取得及び費用の発生による取崩であります。

②目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称及び事業名	教育研究・施設設備等整備積立金	前中期目標期間繰越積立金	計	摘 要
	教育研究・施設設備等整備事業	教育研究・施設設備等整備事業		
建物	1,619,152	-	1,619,152	
建物附属設備	2,941,557	4,564,829	7,506,386	
工具器具備品	60,315,466	-	60,315,466	
図書	43,420	-	43,420	
小 計	64,919,595	4,564,829	69,484,424	
教育経費	25,300,080	-	25,300,080	
修繕費	25,300,080	-	25,300,080	
研究経費	44,758,957	-	44,758,957	
消耗品費	16,987,408	-	16,987,408	
備品費	2,137,468	-	2,137,468	
印刷製本費	95,862	-	95,862	
旅費交通費	2,528,038	-	2,528,038	
通信運搬費	35,428	-	35,428	
賃借料	27,720	-	27,720	
修繕費	17,535,916	-	17,535,916	
諸会費	255,374	-	255,374	
報酬・委託・手数料	4,653,088	-	4,653,088	
雑費	502,655	-	502,655	
教育研究支援経費	5,162,400	-	5,162,400	
修繕費	5,162,400	-	5,162,400	
一般管理費	28,328,862	-	28,328,862	
修繕費	28,328,862	-	28,328,862	
職員人件費	7,143,798	-	7,143,798	
その他経費	3,116,384	-	3,116,384	
小 計	113,810,481	-	113,810,481	
中期目標期間終了時の積立金への振替額	-	-	-	
合 計	178,730,076	4,564,829	183,294,905	

8. 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

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26年度	38,514,785	-	-	-	-	-	38,514,785
平成27年度	-	3,675,246,000	3,626,024,211	-	-	3,626,024,211	49,221,789
計	38,514,785	3,675,246,000	3,626,024,211	-	-	3,626,024,211	87,736,574

②運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成27年度交付分	合計	摘要
期間進行基準	3,604,264,000	3,604,264,000	
費用進行基準	21,760,211	21,760,211	
計	3,626,024,211	3,626,024,211	

9. 運営費交付金以外の地方公共団体等からの財源措置の明細

①特定施設費の明細

(単位:円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	収益計上	
公立大学秋田県立大学施設整備 費等補助金	284,563,000	-	259,399,000	25,164,000	
合 計	284,563,000	-	259,399,000	25,164,000	

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
			資産見返 補 助 金	資本剰余金	長期預り 補助金等	収益計上	
地域産学官連携科学技術振 興事業費補助金(イノベーション システム整備事業)	文部科学省	23,603,000	-	-	-	23,603,000	
大学間連携共同教育推進事 業分担金	文部科学省	3,860,994	-	-	-	3,860,994	注1
大学改革推進等補助金 (地(知)の拠点大学による地 方創生推進事業)	文部科学省	1,308,499	-	-	-	1,308,499	注2
新規用途導入促進事業費補 助金	秋田県	60,000,000	97,204	-	-	59,902,796	
AKITA留学生交流サポート事 業費補助金	秋田県	342,000	-	-	-	342,000	
秋田県立大学「清新寮」入寮 促進事業費補助金	大潟村	2,600,000	-	-	-	2,600,000	
合 計		91,714,493	97,204	-	-	91,617,289	

注1 大学間連携共同教育推進事業分担金には精算による返金額137,006円があり、当期交付額から除いております。

注2 大学改革推進等補助金には精算による返金額1,126,501円があり、当期交付額から除いております。

10. 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	66,200,000	5	-	-
	非常勤	2,400,000	2	-	-
	計	68,600,000	7	-	-
教 員	常 勤	1,716,585,173	212	21,760,211	8
	非常勤	9,784,000	37	-	-
	計	1,726,369,173	249	21,760,211	8
職 員	常 勤	430,626,979	74	-	-
	非常勤	316,517,598	138	-	-
	計	747,144,577	212	-	-
合 計	常 勤	2,213,412,152	291	21,760,211	8
	非常勤	328,701,598	177	-	-
	計	2,542,113,750	468	21,760,211	8

注1 役員に対する報酬等の基準及び教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要は、公立大学法人秋田県立大学役員報酬等支給規程、公立大学法人秋田県立大学職員給与規程及び公立大学法人秋田県立大学職員退職金規程に基づき支給しております。

注2 支給人員数は、報酬又は給与については年間平均支給人員数で算出、退職給付については年間支給人員数で算出しております。

注3 職員には、秋田県からの派遣職員給与を含みます。

注4 本表の支給額合計には、受託研究費及び受託事業費で支出した人件費は含まれておりません。

注5 本表の支給額合計には、法定福利費は含まれておりません。

11. 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	131,726,069	
備品費	33,954,737	
印刷製本費	18,925,310	
水道光熱費	148,732,664	
旅費交通費	31,893,074	
通信運搬費	3,609,107	
賃借料	16,328,875	
車両燃料費	4,603,499	
保守費	68,713,300	
修繕費	92,143,567	
損害保険料	178,210	
広告宣伝費	11,913,039	
行事費	3,379,867	
諸会費	9,316,008	
会議費	166,838	
報酬・委託・手数料	117,307,060	
奨学費	102,996,891	
雑費	52,038,575	
租税公課	155,800	
減価償却費	405,597,631	
徴収不能引当金繰入額	324,875	1,254,004,996
研究経費		
消耗品費	183,558,139	
備品費	43,828,580	
印刷製本費	3,367,553	
水道光熱費	48,154,330	
旅費交通費	84,973,302	
通信運搬費	6,058,331	
賃借料	2,428,321	
車両燃料費	5,701	
保守費	25,855,613	
修繕費	87,874,945	
損害保険料	100	
広告宣伝費	1,128,856	
諸会費	10,498,154	
会議費	70,970	
報酬・委託・手数料	64,634,782	
雑費	23,307,514	
減価償却費	107,377,867	693,123,058
教育研究支援経費		
消耗品費	30,534,596	
印刷製本費	75,600	
水道光熱費	10,666,322	
旅費交通費	395,904	
通信運搬費	24,376,767	
賃借料	10,830,304	
保守費	2,497,456	
修繕費	5,559,840	
諸会費	124,500	
報酬・委託・手数料	286,362	
雑費	1,847,034	
減価償却費	46,998,974	134,193,659

(単位:円)

受託研究費		
消耗品費	56,876,963	
備品費	14,173,571	
印刷製本費	296,706	
水道光熱費	3,887,548	
旅費交通費	9,315,205	
通信運搬費	1,030,122	
賃借料	9,793,576	
車両燃料費	7,948	
保守費	180,000	
修繕費	1,237,980	
損害保険料	50	
諸会費	130,000	
報酬・委託・手数料	15,263,366	
雑費	13,149,447	
減価償却費	3,433,867	
その他人件費	16,040,513	144,816,862
受託事業費		
消耗品費	15,720,056	
備品費	1,452,214	
印刷製本費	984,960	
旅費交通費	1,605,045	
通信運搬費	41,634	
賃借料	20,000	
保守費	3,474,900	
修繕費	537,084	
損害保険料	27,720	
報酬・委託・手数料	5,654,020	
雑費	277,700	
減価償却費	2,108,198	
その他人件費	19,549,577	51,453,108
役員人件費		
役員報酬	68,600,000	
法定福利費	6,433,982	75,033,982
教員人件費		
給料手当	1,726,369,173	
退職給付費用	21,760,211	
法定福利費	251,105,051	1,999,234,435
職員人件費		
給料手当	747,144,577	
法定福利費	103,366,659	850,511,236
一般管理費		
消耗品費	53,317,556	
備品費	1,429,704	
印刷製本費	2,879,712	
水道光熱費	116,404,187	
旅費交通費	17,120,592	
通信運搬費	15,130,171	
賃借料	1,501,164	
車両燃料費	3,735,226	
保守費	156,720,139	
修繕費	67,372,312	
損害保険料	4,859,100	
広告宣伝費	19,782,900	
行事費	1,974,575	
諸会費	3,332,850	
会議費	249,594	
報酬・委託・手数料	53,778,061	
福利厚生費	7,042,207	
雑費	22,158,729	
租税公課	5,529,100	
減価償却費	89,391,270	
貸倒引当金繰入額	9,510	643,718,659

12. 寄附金の明細

(単位:円、件)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
奨学寄附金	24,490,695	32	
科研費寄附受	8,404,519	443	
現物寄附受	1,187,616	1,179	
合 計	34,082,830	1,654	

13. 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
平成27年度	4,216,413	129,068,254	124,844,414	8,440,253
合 計	4,216,413	129,068,254	124,844,414	8,440,253

14. 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
平成27年度	2,817,181	42,005,340	40,489,849	4,332,672
合 計	2,817,181	42,005,340	40,489,849	4,332,672

15. 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
平成27年度	-	54,539,930	49,575,482	4,964,448
合 計	-	54,539,930	49,575,482	4,964,448

16. 科学研究費補助金等の明細

(単位:円、件)

種 目	当期受入	件数	摘 要
基盤研究(A)	(10,720,000) 3,216,000	6	
基盤研究(B)	(38,792,556) 12,145,649	39	
基盤研究(C)	(62,165,000) 18,649,500	68	
挑戦的萌芽研究	(15,100,000) 4,530,000	15	
研究活動スタート支援	(2,023,753) 607,125	2	
若手研究(A)	(1,000,000) 300,000	2	
若手研究(B)	(8,495,519) 2,548,656	11	
特別推進研究	(1,000,000) 300,000	1	
特別研究員奨励費	(1,026,525) 307,957	1	
環境研究総合推進費	(9,819,000) 982,000	1	
合 計	(150,142,353) 43,586,887	146	

注1 当期受入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として上段()内に記載しております。

注2 件数には、当期の科学研究費補助金等の受入件数のうち、間接経費が交付された件数を記載しております。

注3 他大学等の研究分担者に送金する分担金相当額を除き、当該大学に帰属する研究分担者が他大学より受領する分担金相当額を含めております。

17. 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	残 高
小口現金	1,273,975
普通預金	1,072,553,340
定期預金	-
合計	1,073,827,315

②未収入金の明細 (単位:円)

相手方	残 高
秋田県	61,238,400
国立研究開発法人 森林総合研究所	10,929,600
由利本荘市	10,000,000
シグマアルドリッチジャパン合同会社	3,426,400
東北総合通信局	2,535,000
株式会社 大潟村あきたこまち生産者協会	1,000,000
その他	5,973,597
合計	95,102,997

③資産見返物品受贈額の明細 (単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	当期振替額				期末残高
			減価償却見合	除却見合	減損見合	小計	
承継資産	2,787,180,587	-	▲ 466,159,283	▲ 1,702,295	-	▲ 467,861,578	2,319,319,009
合計	2,787,180,587	-	▲ 466,159,283	▲ 1,702,295	-	▲ 467,861,578	2,319,319,009

④未払金の明細 (単位:円)

相手方	残 高
株式会社 アオバサイエンス	40,433,220
株式会社 那波伊四郎商店	20,437,101
東日本電信電話 株式会社	19,902,218
東北化学薬品 株式会社	14,591,019
株式会社 南部医理科	13,139,620
株式会社 スダキ商事	11,962,887
東北電力 株式会社	11,714,502
サカタ理化学株式会社	11,546,252
その他	369,400,357
合計	513,127,176

⑤未払費用の明細 (単位:円)

相手方	残 高
未払給与等	5,856,720
未払社会保険料等	3,843,000
合計	9,699,720

⑥預り金の明細 (単位:円)

区 分	残 高
給与預り金	20,934,426
寮費預り金	7,825,502
返金予定の補助金	1,263,507
その他の預り金	476,921
合計	30,500,356