

平成24事業年度

財務諸表

自 平成24年4月 1日

至 平成25年3月31日

長崎県公立大学法人

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	3
キャッシュ・フロー計算書	5
利益の処分に関する書類	6
行政サービス実施コスト計算書	7
注 記	8

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(「第85 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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 無償使用具有財産等の明細	12
(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	12
(4)－2 投資その他の資産として計上された有価証券	12
(5) 長期貸付金の明細	12
(6) 借入金の明細	12
(7) 引当金の明細	12
(7)－1 引当金の明細	12
(7)－2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	12
(7)－3 賞与引当金の明細	12
(7)－4 退職給付引当金の明細	13
(8) 資産除去債務の明細	13
(9) 保証債務の明細	13
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	13
(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	13
(11)－2 目的積立金の取崩しの明細	13
(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	13
(12)－2 運営費交付金収益	14
(13) 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	
(13)－1 施設費の明細	14
(13)－2 補助金等の明細	14
(14) 役員及び職員の給与の明細	14
(15) 開示すべきセグメント情報	15
(16) 業務費及び一般管理費の明細	16
(17) 寄附金の明細	17
(18) 受託研究の明細	17
(19) 共同研究の明細	17
(20) 受託事業等の明細	17
(21) 科学研究費補助金等の明細	18
(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	18

貸借対照表

(平成25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		5,934,190,000
建物	9,780,481,058	
減価償却累計額	▲ 5,028,846,644	4,751,634,414
構築物	912,953,357	
減価償却累計額	▲ 490,626,920	422,326,437
工具器具備品	1,186,576,802	
減価償却累計額	▲ 611,098,842	575,477,960
図書		2,511,576,710
美術品・收藏品		34,396,203
車両運搬具	7,108,432	
減価償却累計額	▲ 6,545,760	562,672
有形固定資産合計		14,230,164,396

2 無形固定資産

特許権		1,922,159
ソフトウェア		16,918,061
特許権仮勘定		10,528,254
電話加入権		105,000
無形固定資産合計		29,473,474

3 投資その他の資産

長期前払費用		17,184,065
その他		428,740
投資その他の資産合計		17,612,805

固定資産合計

14,277,250,675

II 流動資産

現金及び預金		765,735,007
未収学生納付金収入	1,702,400	
徴収不能引当金	▲ 1,348,900	353,500
その他未収入金		9,665,393
たな卸資産		430,770
前払費用		7,089,977
その他		8,333,856
貸倒引当金		▲ 7,400,000

流動資産合計

784,208,503

資産合計

15,061,459,178

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	911,098,728		
資産見返補助金等	2,316,347		
資産見返寄附金	19,790,228		
資産見返物品受贈額	2,388,955,657	3,322,160,960	
長期リース債務		189,714,245	
固定負債合計			3,511,875,205

II 流動負債

運営費交付金債務		20,760,120	
寄附金債務		48,614,206	
前受受託研究費等		8,514,958	
未払金		250,075,010	
リース債務		85,121,837	
未払費用		2,600,332	
未払消費税等		581,800	
預り科学研究費補助金等		8,319,050	
預り金		23,237,735	
流動負債合計			447,825,048
負債合計			3,959,700,253

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金			
長崎県出資金	15,566,566,100	15,566,566,100	
資本金合計			15,566,566,100

II 資本剰余金

資本剰余金		181,389,760	
損益外減価償却累計額 (▲)		▲ 5,078,408,300	
資本剰余金合計			▲ 4,897,018,540

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金		16,299,854	
目的積立金		159,054,786	
積立金		80,009,262	
当期末処分利益		176,847,463	
(うち当期総利益)		(176,847,463)	
利益剰余金合計			432,211,365
純資産合計			11,101,758,925
負債純資産合計			15,061,459,178

損益計算書

(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

[単位:円]

経常費用

業務費

教育経費	494,100,688	
研究経費	176,980,195	
教育研究支援経費	92,516,032	
受託研究費	20,491,725	
受託事業費	14,664,402	
役員人件費	35,327,209	
教員人件費	1,297,351,067	
職員人件費	553,943,947	2,685,375,265

一般管理費

412,636,993

財務費用

支払利息	4,798,957	4,798,957
------	-----------	-----------

経常費用合計

3,102,811,215

経常収益

運営費交付金収益		1,306,012,852
授業料収益		1,468,562,771
入学金収益		202,606,000
検定料収益		56,528,800
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	5,187,985	
その他の団体からの受託研究等収益	14,981,672	20,169,657
受託事業等収益		
その他の団体からの受託事業等収益	18,084,912	18,084,912
寄附金収益		5,452,857
補助金等収益		14,977,000
証明書発行手数料収益		407,400
その他業務収益		351,425
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	97,297,367	
資産見返補助金等戻入	909,156	
資産見返寄附金戻入	1,932,371	
資産見返物品受贈額戻入	50,816,637	150,955,531

財務収益			
受取利息	7,224		
為替差益	2,270	9,494	
雑益			
財産貸付料収益	26,060,788		
その他	14,600,048	40,660,836	
経常収益合計			3,284,779,535
経常利益			181,968,320
臨時損失			
固定資産除却損		815,980	
前期損益修正損		5,120,857	5,936,837
臨時利益			
資産見返運営費交付金等戻入		815,971	
資産見返物品受贈額戻入		9	815,980
当期純利益			176,847,463
当期総利益			176,847,463

キャッシュ・フロー計算書

(平成24年4月1日～平成25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	▲ 502,132,005
人件費支出	▲ 2,089,122,577
その他の業務支出	▲ 346,819,163
運営費交付金収入	1,378,734,000
授業料収入	1,538,231,555
入学金収入	203,488,500
検定料収入	56,605,800
受託研究等収入	19,329,184
受託事業等収入	18,084,912
補助金等収入	14,977,000
寄附金収入	6,902,857
その他の収入	41,795,290
預り科学研究費補助金等の純増加額	2,587,316
業務活動によるキャッシュ・フロー	342,662,669

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

有形固定資産の取得による支出	▲ 152,148,803
無形固定資産の取得による支出	▲ 3,209,759
小計	▲ 155,358,562
利息及び配当金の受取額	9,494
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 155,349,068

III 財務活動によるキャッシュ・フロー

ファイナンス・リース債務の返済による支出	▲ 124,007,767
小計	▲ 124,007,767
利息の支払額	▲ 4,588,194
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 128,595,961

IV 資金増加額(又は減少額) 58,717,640

V 資金期首残高 707,017,367

VI 資金期末残高 765,735,007

利益の処分にに関する書類

[単位:円]

I	当期未処分利益			176,847,463
	当期総利益	176,847,463		
II	利益処分類			
	積立金	132,681,981		
	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 を受けようとする額			
	教育研究充実積立金(目的積立金)	<u>44,165,482</u>	<u>44,165,482</u>	<u>176,847,463</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成24年4月1日～平成25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	2,685,375,265	
一般管理費	412,636,993	
財務費用	4,798,957	
臨時損失	5,936,837	3,108,748,052

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	▲ 1,468,562,771	
入学金収益	▲ 202,606,000	
検定料収益	▲ 56,528,800	
受託研究等収益	▲ 20,169,657	
受託事業等収益	▲ 18,084,912	
寄附金収益	▲ 5,452,857	
証明書発行手数料収益	▲ 407,400	
その他業務収益	▲ 351,425	
資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	▲ 61,046,656	
資産見返寄附金戻入	▲ 1,932,371	
財務収益	▲ 9,494	
雑益	▲ 31,057,836	
臨時利益	▲ 815,971	▲ 1,867,026,150
業務費用合計		1,241,721,902

II 損益外減価償却相当額

649,055,351

III 引当外賞与増加見積額

4,780,785

IV 引当外退職給付増加見積額

31,217,777

V 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貸借取引の機会費用

3,430,000

地方公共団体出資の機会費用

61,023,195

64,453,195

VI 行政サービス実施コスト

1,991,229,010

注 記

1. 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	2～47年	構 築 物	2～45年
工具器具備品	2～15年	車 両 運 搬 具	6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）に基づいております。

3. 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金及び貸倒引当金

債権の貸倒れ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債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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差し引いた額を計上しております。

(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. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準	低 価 法	評価方法	移動平均法
------	-------	------	-------

5. 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相場で換算し、換算差額は当期の損益に計上しております。

6. 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貸借取引の機会費用の計上方法

長崎県における取得原価を基礎とした定額法による減価償却相当額を計算しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成25年3月末利回りを参考に0.560%で計算しております。

7. リース取引の会計処理

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。

8. 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。

II. 貸借対照表関係

1. 賞与引当金の見積額

運営費交付金から充当されるべき賞与引当金の見積額は105,135,516円です。

2. 退職給付引当金の見積額

運営費交付金から充当されるべき退職給付引当金の見積額は1,004,855,995円です。

III. キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

平成25年3月31日

現金及び預金 765,735,007円

2. 重要な非資金取引の内容

ファイナンス・リースによる資産の取得256,679,779円

IV. 行政サービス実施コスト計算書関係

1. 機会費用の額は全て設立団体（長崎県）に係る額です。

2. 引当外退職給付増加見積額のうち、設立団体（長崎県）からの派遣職員に係る部分は▲23,956,495円です。

V. 金融商品の状況に関する事項

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預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。資金運用にあたっては地方独立行政法人法第43条の規定に基づき、預金のみを保有しております。

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	765,735,007	765,735,007	—
未払金	(250,075,010)	(250,075,010)	—
リース債務	(274,836,082)	(279,588,150)	4,752,068

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) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

現金及び預金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。

(2) 未払金

未払金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。

(3) リース債務

元利金の合計額を新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引いて算定する方法により算定しています。

VI. 資産除去債務に関する事項

放射性同位元素等又は放射線発生装置を取り扱う施設については、建物等の解体時の汚染レベルを把握することが困難なことから、資産除去債務を合理的に見積もることができません。

そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

VII. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VIII. 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85 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		差引期末残高	摘要	
					当期償却額	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	9,671,131,300	-	-	9,671,131,300	5,017,539,738	627,907,151	-	-	4,653,591,562	
	構築物	1,023,000	-	-	1,023,000	792,825	102,300	-	-	230,175	
	工具器具備品	108,110,357	-	-	108,110,357	60,075,737	21,045,900	-	-	48,034,620	
	計	9,780,264,657	-	-	9,780,264,657	5,078,408,300	649,055,351	-	-	4,701,856,357	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	53,245,108	58,104,650	-	109,349,758	11,306,906	3,942,422	-	-	98,042,852	
	構築物	908,927,357	3,003,000	-	911,930,357	489,834,095	52,420,806	-	-	422,096,262	
	工具器具備品	833,775,274	364,650,845	219,959,674	1,078,466,445	551,023,105	197,457,607	-	-	527,443,340	
	図書	2,468,020,097	45,341,002	1,784,389	2,511,576,710	-	-	-	-	2,511,576,710	
	車両運搬具	7,108,432	-	-	7,108,432	6,545,760	306,900	-	-	562,672	
	計	4,371,076,268	469,099,497	221,744,063	4,618,431,702	1,068,709,866	254,127,535	-	-	3,559,721,836	
非償却資産	土地	5,934,190,000	-	-	5,934,190,000	-	-	-	-	5,934,190,000	
	美術品・收藏品	34,396,203	-	-	34,396,203	-	-	-	-	34,396,203	
	計	5,968,586,203	-	-	5,968,586,203	-	-	-	-	5,968,586,203	
有形固定資産合計	土地	5,934,190,000	-	-	5,934,190,000	-	-	-	-	5,934,190,000	
	建物	9,724,376,408	58,104,650	-	9,780,481,058	5,028,846,644	631,849,573	-	-	4,751,634,414	
	構築物	909,850,357	3,003,000	-	912,853,357	490,626,920	52,522,906	-	-	422,326,437	
	工具器具備品	1,041,885,631	364,650,845	219,959,674	1,186,576,802	611,098,842	218,503,507	-	-	575,477,980	注)
	図書	2,468,020,097	45,341,002	1,784,389	2,511,576,710	-	-	-	-	2,511,576,710	
	美術品・收藏品	34,396,203	-	-	34,396,203	-	-	-	-	34,396,203	
	車両運搬具	7,108,432	-	-	7,108,432	6,545,760	306,900	-	-	562,672	
	計	20,119,927,128	469,099,497	221,744,063	20,367,282,562	6,137,118,166	903,182,886	-	-	14,230,164,396	
無形固定資産	特許権	2,508,719	-	-	2,508,719	586,560	313,572	-	-	1,922,159	
	ソフトウェア	94,739,843	2,312,100	52,050,424	45,001,519	28,083,458	5,753,966	-	-	16,918,061	注)
	特許権仮勘定	9,155,239	3,209,759	1,838,744	10,528,254	-	-	-	-	10,528,254	
	電話加入権	105,000	-	-	105,000	-	-	-	-	105,000	
	計	106,508,801	5,521,859	53,887,168	58,143,492	28,670,018	6,067,538	-	-	29,473,474	
投資その他の資産	長期前払費用	9,142,634	10,726,239	25,704	19,843,169	2,659,104	1,519,488	-	-	17,184,065	
	その他	428,740	-	-	428,740	-	-	-	-	428,740	
	計	9,571,374	10,726,239	25,704	20,271,909	2,659,104	1,519,488	-	-	17,612,805	

注) 当期増加額のうち主なものは次のとおりであります。

工具器具備品	遠隔講義システム	43,218 千円
	シーボルト校 走査電子顕微鏡	17,273 千円
	シーボルト校 体脂肪測定装置	8,243 千円
工具器具備品(リース)	シーボルト校 CALLシステム	56,686 千円
	シーボルト校 マルチメディア演習システム	43,341 千円
	シーボルト校 研究室用PC	10,117 千円
	基幹ネットワークシステム	43,592 千円
	講義室用PC	79,611 千円
	講義室用プリンター	12,449 千円
	シーボルト校 事務局用PC	9,137 千円
	ソフトウェア	佐世保校 無線LANアクセスポイント

(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		
貯蔵品	376,915	429,300	-	375,445	-	430,770	
計	376,915	429,300	-	375,445	-	430,770	

(3) 無償使用県有財産等の明細

(単位:円)

区分	種別	台数	構造	機会費用の金額	摘要
車両運搬具	大型バス	1台	定員47人	3,430,000	平成20年3月28日より 無償貸与
計				3,430,000	

(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) 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

該当事項はありません。

(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	1,650,900	51,500	1,702,400	1,473,900	▲ 125,000	1,348,900	注)
その他流動資産	7,667,418	666,438	8,333,856	7,400,000	-	7,400,000	注)
計	9,318,318	717,938	10,036,256	8,873,900	▲ 125,000	8,748,900	

注) 債権の貸倒れ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債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(7)-3 賞与引当金の明細

該当事項はありません。

(7)-4 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(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	設立団体(長崎県)出資金	15,566,566,100	-	-	15,566,566,100	
	計	15,566,566,100	-	-	15,566,566,100	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	33,501,203	-	-	33,501,203	
	目的積立金	147,888,557	-	-	147,888,557	
	計	181,389,760	-	-	181,389,760	
	損益外減価償却累計額	▲ 4,429,352,949	▲ 649,055,351	-	▲ 5,078,408,300	
	差引計	▲ 4,247,963,189	▲ 649,055,351	-	▲ 4,897,018,540	

(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	期末残高	摘要
地方独立行政法人法第40条第1項積立金	-	80,009,262	-	80,009,262	注)
地方独立行政法人法第40条第3項積立金(教育研究充実積立金)	-	159,054,786	-	159,054,786	注)
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)	16,299,854	-	-	16,299,854	
計	16,299,854	239,064,048	-	255,363,902	

注) 当期増加額は、平成23年度に発生した当期総利益を県知事の承認を受け積立金として整理したことによるものです。

(11)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(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				前期損益修正 による増加	期末残高
			運営費交付金 取	資産見返 運営費交付金	資本剰余金	小計		
平成24年度	-	1,378,734,000	1,306,012,852	57,081,885	-	1,363,094,737	5,120,857	20,760,120
合計	-	1,378,734,000	1,306,012,852	57,081,885	-	1,363,094,737	5,120,857	20,760,120

(12)-2 運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成24年度交付分	合計
期間進行基準によるもの	1,294,382,115	1,294,382,115
費用進行基準によるもの	11,630,737	11,630,737
合計	1,306,012,852	1,306,012,852

(13) 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

(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	
長崎県立大学学習奨励費 補助金	1,800,000	-	-	-	-	1,800,000	
大学間連携共同教育推進事 業(留学生との人材基盤形成)	1,500,000	-	-	-	-	1,500,000	
大学間連携共同教育推進事 業(在宅がん医療・緩和ケア)	11,677,000	-	-	-	-	11,677,000	
合計	14,977,000	-	-	-	-	14,977,000	

(14) 役員及び職員の給与の明細

(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	32,068,400	3	-	-
	非常勤	579,540	1	-	-
	計	32,647,940	4	-	-
教職員	常勤	1,273,128,726	174	11,630,737	3
	非常勤	351,727,716	288	-	-
	計	1,624,856,442	462	11,630,737	3
合計	常勤	1,305,197,126	177	11,630,737	3
	非常勤	352,307,256	289	-	-
	計	1,657,504,382	466	11,630,737	3

注) 1. 役員に対する報酬は、長崎県公立大学法人役員報酬規程に基づき算出されます。

2. 教職員の給与及び退職手当は、長崎県の制度に準拠した長崎県公立大学法人職員賃金規程、並びに長崎県公立大学法人非常勤職員賃金規程に基づき算出されます。なお、退職手当は給料月額に勤続期間を勘案して算出されます。

3. 役員、教職員の支給人数は、年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付については総支給人員数を記載しております。

4. 報酬又は給与欄には法定福利費は含まれておりません。

5. 予算上の人件費には非常勤講師等への給与は含まれておりません。

(15) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	法人本部及び佐世保校	シーボルト校	合 計
業務費用			
業務費			
教育経費	237,922,497	256,178,191	494,100,688
研究経費	52,869,720	124,110,475	176,980,195
教育研究支援経費	46,929,346	45,586,686	92,516,032
受託研究費	3,940,453	16,551,272	20,491,725
受託事業費	5,431,778	9,232,624	14,664,402
人件費	834,889,468	1,051,732,755	1,886,622,223
一般管理費	149,365,267	263,271,726	412,636,993
財務費用	1,945,069	2,853,888	4,798,957
小 計	1,333,293,598	1,769,517,617	3,102,811,215
業務収益			
運営費交付金収益	239,742,000	1,066,270,852	1,306,012,852
学生納付金収益	1,113,130,326	614,567,245	1,727,697,571
受託研究等収益	3,200,000	16,969,657	20,169,657
受託事業等収益	12,866,555	5,218,357	18,084,912
寄附金収益	517,800	4,935,057	5,452,857
補助金等収益	3,300,000	11,677,000	14,977,000
財務収益	7,065	2,429	9,494
固定資産見返負債戻入	26,152,337	124,803,194	150,955,531
その他	14,616,114	26,803,547	41,419,661
小 計	1,413,532,197	1,871,247,338	3,284,779,535
業務損益	80,238,599	101,729,721	181,968,320
土地	2,025,000,000	3,909,190,000	5,934,190,000
建物	709,522,311	4,042,112,103	4,751,634,414
構築物	54,611,802	367,714,635	422,326,437
図書	1,684,752,566	826,824,144	2,511,576,710
その他	982,801,831	458,929,786	1,441,731,617
帰属資産	5,456,688,510	9,604,770,668	15,061,459,178

注) 1. セグメントの区分方法は、法人本部及び佐世保校とシーボルト校に区分しております。

2. 損益外減価償却相当額、引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位:円)

区 分	法人本部及び佐世保校	シーボルト校	合 計
損益外減価償却相当額	30,996,768	618,058,583	649,055,351
引当外賞与増加見積額	2,758,654	2,022,131	4,780,785
引当外退職給付増加見積額	42,472,792	▲ 11,255,015	31,217,777

(16) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費			
消耗品費	37,222,723		
管理物品費	23,603,099		
印刷製本費	14,030,936		
電気料	44,426,134		
上下水道料	5,008,753		
ガス料	7,114,774		
教職員旅費(国内)	10,533,134		
講師等旅費(国内)	4,991,405		
通信費	20,164,946		
その他賃借料	12,747,611		
修繕費	6,456,468		
報酬謝金費	5,039,633		
業務委託費	35,703,150		
奨学費	96,685,592		
構築物減価償却費	6,258,817		
工具器具備品減価償却費	140,154,215		
その他	23,959,298	494,100,688	
研究経費			
消耗品費	39,386,767		
管理物品費	3,747,912		
印刷製本費	4,447,925		
電気料	11,776,098		
ガス料	2,544,619		
教職員旅費(国内)	27,274,744		
教職員旅費(国外)	21,036,596		
通信費	2,071,867		
諸会費	4,339,925		
報酬謝金費	2,753,100		
業務委託費	2,902,819		
工具器具備品減価償却費	24,857,939		
図書費	14,755,738		
雑費	6,858,651		
その他	8,225,495	176,980,195	
教育研究支援経費			
消耗品費	2,301,303		
管理物品費	2,845,500		
電気料	8,612,445		
通信費	14,068,515		
修繕費	1,677,460		
工具器具備品減価償却費	11,260,011		
図書費	47,577,226		
その他	4,173,572	92,516,032	
受託研究費			
賞金	3,769,115		
法定福利費	342,391		
消耗品費	8,196,888		
管理物品費	968,270		
教職員旅費(国内)	2,243,932		
講師等旅費(国内)	419,395		
修繕費	256,095		
報酬謝金費	920,000		
業務委託費	2,670,535		
雑費	298,463		
その他	406,641	20,491,725	
受託事業費			
賞金	469,000		
消耗品費	583,190		
旅費(国内)	1,896,108		
報酬謝金費	8,772,565		
業務委託費	2,281,083		
会議費等雑費	295,708		
その他	366,748	14,664,402	

役員人件費			
報酬	32,647,940		
法定福利費	2,679,269	35,327,209	
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	728,451,695		
通勤手当	10,404,126		
賞与	253,352,250		
退職給付費用	10,903,537		
法定福利費	143,832,607	1,146,944,215	
非常勤教員人件費			
給料	117,639,112		
通勤手当	18,386,272		
賞与	7,476,175		
法定福利費	6,905,293	150,406,852	1,297,351,067
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	218,293,842		
通勤手当	6,218,588		
賞与	56,408,225		
退職給付費用	727,200		
法定福利費	34,193,656	315,841,511	
非常勤職員人件費			
給料	143,393,215		
通勤手当	4,932,308		
賞与	16,106,600		
法定福利費	29,876,279		
賞金	43,794,034	238,102,436	553,943,947
一般管理費			
消耗品費	24,975,217		
管理物品費	9,933,554		
印刷製本費	12,664,778		
電気料	8,422,991		
教職員旅費(国内)	10,210,363		
交通費(国内)	4,222,541		
通信費	6,771,992		
保守費	6,615,525		
修繕費	75,031,018		
損害保険料	7,172,227		
広告宣伝費	9,134,829		
業務委託費	125,288,849		
構築物減価償却費	46,161,789		
工具器具備品減価償却費	21,185,442		
無形固定資産減価償却費	5,687,820		
租税公課	8,877,439		
その他	30,280,619	412,636,993	

(17)寄附金の明細

(単位:円)

区分	当期受入額	件数(件)	摘要
法人本部及び佐世保校	1,524,245 (1,524,245)	0 (0)	注)
シーボルト校	2,555,992 (1,105,992)	3 (0)	注)
合計	4,080,237 (2,630,237)	3 (0)	

注) ()は現物寄附によるもので、内数として記載しております。なお、図書の現物寄付については種類が多岐にわたり、かつ単位も一律ではないため、件数に含めておりません。

(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
法人本部及び佐世保校	-	3,200,000	3,200,000	-
シーボルト校	2,066,271	9,460,359	7,963,673	3,562,957
合計	2,066,271	12,660,359	11,163,673	3,562,957

(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
法人本部及び佐世保校	-	850,000	-	850,000
シーボルト校	5,500,000	7,607,985	9,005,984	4,102,001
合計	5,500,000	8,457,985	9,005,984	4,952,001

(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
法人本部及び佐世保校	-	12,866,555	12,866,555	-
シーボルト校	-	5,218,357	5,218,357	-
合計	-	18,084,912	18,084,912	-

(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
挑戦的萌芽研究	(2,900,000) 870,000	7	
基盤研究A	(200,000) 60,000	2	
基盤研究B	(3,610,000) 1,083,000	7	
基盤研究C	(13,500,000) 4,050,000	24	
若手研究B	(10,600,000) 3,180,000	11	
研究活動スタート支援	(1,200,000) 360,000	1	
合計	(32,010,000) 9,603,000	52	

注)上段()内に直接経費相当額を、下段に間接経費相当額を記載しております。

(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

(単位:円)

区分	金額	摘要
現金	328,615	
普通預金	763,107,492	
当座預金	2,298,900	
合計	765,735,007	

②未払金

(単位:円)

区分	金額	摘要
人件費	22,993,409	
固定資産	89,048,108	
その他	138,033,493	
合計	250,075,010	