

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

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) 無償使用県有財産等の明細	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) 保証債務の明細	13
(9) 資本金及び資本剰余金の明細	13
(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	13
(10)－2 目的積立金の取崩しの明細	13
(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	13
(11)－2 運営費交付金収益	14
(12) 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	
(12)－1 施設費の明細	14
(12)－2 補助金等の明細	14
(13) 役員及び職員の給与の明細	14
(14) 開示すべきセグメント情報	15
(15) 業務費及び一般管理費の明細	16
(16) 寄附金の明細	17
(17) 受託研究の明細	17
(18) 共同研究の明細	17
(19) 受託事業等の明細	17
(20) 科学研究費補助金等の明細	18
(21) 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24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	9,724,376,408	-
減価償却累計額	▲ 4,396,997,071	5,327,379,337
構築物	909,950,357	
減価償却累計額	▲ 438,104,014	471,846,343
工具器具備品	1,041,885,631	
減価償却累計額	▲ 611,739,033	430,146,598
図書		2,468,020,097
美術品・收藏品		34,396,203
車両運搬具	7,108,432	
減価償却累計額	▲ 6,238,860	869,572
有形固定資産合計		14,666,848,150

2 無形固定資産

特許権		2,235,731
ソフトウェア		20,359,931
特許権仮勘定		9,155,239
電話加入権		105,000
無形固定資産合計		31,855,901

3 投資その他の資産

長期前払費用		8,003,018
その他		428,740
投資その他の資産合計		8,431,758

固定資産合計

14,707,135,809

II 流動資産

現金及び預金		707,017,367
未収学生納付金収入	1,650,900	
徴収不能引当金	▲ 1,473,900	177,000
その他未収入金		9,280,277
たな卸資産		376,915
前払費用		4,284,499
立替金		319,340
その他		7,667,418
貸倒引当金		▲ 7,400,000

流動資産合計

721,722,816

資産合計

15,428,858,625

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	795,303,652	
資産見返補助金等	3,225,503	
資産見返寄附金	19,085,936	
資産見返物品受贈額	2,439,772,303	3,257,387,394

長期リース債務		69,784,580
---------	--	------------

固定負債合計		3,327,171,974
--------	--	---------------

II 流動負債

寄附金債務	51,040,869	
前受受託研究費等	7,566,271	
未払金	361,946,561	
リース債務	63,128,374	
未払費用	2,810,347	
未払消費税等	413,200	
預り科学研究費補助金等	5,731,734	
預り金	35,082,482	

流動負債合計		527,719,838
--------	--	-------------

負債合計		3,854,891,812
------	--	---------------

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 (▲)	▲ 4,429,352,949	
----------------	-----------------	--

資本剰余金合計		▲ 4,247,963,189
---------	--	-----------------

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	16,299,854	
--------------	------------	--

当期未処分利益	239,064,048	
---------	-------------	--

(うち当期総利益)	(239,064,048)	
-----------	---------------	--

利益剰余金合計		255,363,902
---------	--	-------------

純資産合計		11,573,966,813
-------	--	----------------

負債純資産合計		15,428,858,625
---------	--	----------------

損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

[単位:円]

経常費用

業務費

教育経費	518,112,159	
研究経費	202,055,045	
教育研究支援経費	120,750,730	
受託研究費	19,865,328	
受託事業費	12,743,933	
役員人件費	35,263,613	
教員人件費	1,551,823,838	
職員人件費	547,612,852	3,008,227,498

一般管理費

353,506,721

財務費用

支払利息	3,642,169	3,642,169
------	-----------	-----------

経常費用合計

3,365,376,388

経常収益

運営費交付金収益		1,519,519,950
授業料収益		1,558,306,454
入学金収益		201,354,500
検定料収益		47,860,400
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	6,517,343	
その他の団体からの受託研究等収益	12,530,768	19,048,111
受託事業等収益		
その他の団体からの受託事業等収益	15,119,263	15,119,263
寄附金収益		10,264,498
補助金等収益		4,810,000
証明書発行手数料収益		371,350
その他		394,714

資産見返負債戻入

資産見返運営費交付金等戻入	107,661,786	
資産見返補助金等戻入	1,503,312	
資産見返寄附金戻入	2,028,054	
資産見返物品受贈額戻入	78,607,250	189,800,402

財務収益			
受取利息	47,181	47,181	
雑益			
財産貸付料収益	27,938,151		
その他	17,005,462	44,943,613	
経常収益合計			3,611,840,436
経常利益			246,464,048
臨時損失			
固定資産除却損		2,762,189	
貸倒引当金繰入額		7,400,000	
前期損益修正損		1,890,564	12,052,753
臨時利益			
資産見返運営費交付金等戻入		1,890,564	
資産見返物品受贈額戻入		2,762,189	4,652,753
当期純利益			239,064,048
当期総利益			239,064,048

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	▲ 514,429,896
人件費支出	▲ 2,045,566,677
その他の業務支出	▲ 315,257,325
運営費交付金収入	1,535,124,000
授業料収入	1,547,771,520
入学金収入	201,354,500
検定料収入	47,860,400
受託研究等収入	23,215,800
受託事業等収入	15,119,263
補助金等収入	4,810,000
寄附金収入	600,000
その他の収入	44,471,060
預り科学研究費補助金等の増減(▲)額	▲ 7,170,284
小計	537,902,361
設立団体納付金の支払額	▲ 231,908,233
業務活動によるキャッシュ・フロー	305,994,128

II 投資活動によるキャッシュ・フロー

定期預金の払戻による収入	100,000,000
有形固定資産の取得による支出	▲ 137,625,933
無形固定資産の取得による支出	▲ 35,387,700
小計	▲ 73,013,633
利息及び配当金の受取額	102,413
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 72,911,220

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	▲ 138,529,863
小計	▲ 138,529,863
利息の支払額	▲ 4,083,840
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 142,613,703

IV 資金増加額(又は減少額) 90,469,205

V 資金期首残高 616,548,162

VI 資金期末残高 707,017,367

利益の処分に関する書類

[単位:円]

I	当期未処分利益			239,064,048
	当期総利益	239,064,048		
II	利益処分額			
	積立金	80,009,262		
	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>159,054,786</u>	<u>159,054,786</u>	<u>239,064,048</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]

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	3,008,227,498	
一般管理費	353,506,721	
財務費用	3,642,169	
臨時損失	12,052,753	3,377,429,141

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	▲ 1,558,306,454	
入学金収益	▲ 201,354,500	
検定料収益	▲ 47,860,400	
受託研究等収益	▲ 19,048,111	
受託事業等収益	▲ 15,119,263	
寄附金収益	▲ 10,264,498	
証明書発行手数料収益	▲ 371,350	
その他業務収益	▲ 394,714	
資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	▲ 75,978,766	
資産見返寄附金戻入	▲ 2,028,054	
財務収益	▲ 47,181	
雑益	▲ 36,010,513	
臨時利益	▲ 1,890,564	▲ 1,968,674,368
業務費用合計		1,408,754,773

II 損益外減価償却相当額

667,104,158

III 引当外賞与増加見積額

▲ 3,521,126

IV 引当外退職給付増加見積額

▲ 114,599,099

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

113,513,490

116,943,490

VI 行政サービス実施コスト

2,074,682,196

注 記

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24年3月30日総務省告示第140号改訂）並びに「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24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）を適用しております。

I. 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. 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算方法

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24年3月末利回りを参考に0.985%で計算しております。

6. 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。

7. 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100,354,731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973,638,218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24年3月31日

現金及び預金 707,017,367円

2. 重要な非資金取引の内容

(1) 現物寄附の受入による資産の取得 4,213,289円

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得 50,563,075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▲49,988,005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	707,017,367	707,017,367	—
未払金	(361,946,561)	(361,946,561)	—

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。

VI. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VII. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分、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	当期損益内	当期損益外		
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	9,631,353,100	39,778,200	—	9,671,131,300	4,389,632,587	627,905,724	—	—	5,281,498,713	
	構築物	1,023,000	—	—	1,023,000	690,525	102,300	—	—	332,475	
	工具器具備品	—	108,110,357	—	108,110,357	39,029,837	21,045,900	—	—	69,080,520	
	計	9,632,376,100	147,888,557	—	9,780,264,657	4,429,352,949	649,053,924	—	—	5,350,911,708	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	83,023,308	—	39,778,200	53,245,108	7,364,484	2,478,612	—	—	45,880,624	
	構築物	906,841,652	5,922,000	3,836,295	908,927,357	437,413,489	52,214,735	—	—	471,513,868	
	工具器具備品	1,320,595,901	78,710,635	465,531,262	933,775,274	572,709,186	225,326,786	—	—	361,066,078	
	図書	2,445,784,844	53,253,986	31,018,733	2,468,020,097	—	—	—	—	2,468,020,097	
	車両運搬具	7,108,432	—	—	7,108,432	6,238,860	306,900	—	—	869,572	
	計	4,773,354,137	137,886,621	540,164,490	4,371,076,268	1,023,726,029	280,327,033	—	—	3,347,350,239	
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	39,778,200	39,778,200	9,724,376,408	4,386,997,071	630,384,336	—	—	5,327,379,337	
	構築物	907,864,652	5,922,000	3,836,295	909,950,357	438,104,014	52,317,035	—	—	471,846,343	
	工具器具備品	1,320,595,901	186,820,992	465,531,262	1,041,885,631	611,739,033	246,372,686	—	—	430,146,598	注)
	図書	2,445,784,844	53,253,986	31,018,733	2,468,020,097	—	—	—	—	2,468,020,097	
	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	6,238,860	306,900	—	—	869,572	
	計	20,374,316,440	285,775,178	540,164,490	20,119,927,128	5,453,078,978	929,380,957	—	—	14,666,848,150	
無形固定資産	特許権	3,232,080	1,364,350	2,087,711	2,508,719	272,988	242,129	—	—	2,235,731	
	ソフトウェア	84,042,643	697,200	—	84,739,843	74,379,912	7,824,607	—	—	20,359,931	
	特許権仮勘定	7,572,531	3,367,560	1,784,852	9,155,239	—	—	—	—	9,155,239	
	電話加入権	105,000	—	—	105,000	—	—	—	—	105,000	
	計	104,952,254	5,429,110	3,872,563	106,508,801	74,652,900	8,066,736	—	—	31,855,901	
投資その他の資産	長期前払費用	3,699,990	9,142,634	3,699,990	9,142,634	1,139,616	1,139,616	—	—	8,003,018	
	その他	428,740	—	—	428,740	—	—	—	—	428,740	
	計	4,128,730	9,142,634	3,699,990	9,571,374	1,139,616	1,139,616	—	—	8,431,758	

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	佐世保校 基幹サーバー	14,424 千円
工具器具備品(リース)	シーボルト校 基幹サーバ	24,796 千円
	図書システム	25,766 千円

(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	346,665	358,980	-	328,730	-	376,915	
計	346,665	358,980	-	328,730	-	376,915	

(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

(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	7,040,500	▲ 5,389,600	1,650,900	7,009,400	▲ 5,535,500	1,473,900	注)
その他流動資産	1,400,000	6,267,418	7,667,418	-	7,400,000	7,400,000	注)
計	8,440,500	877,818	9,318,318	7,009,400	1,864,500	8,873,900	

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) 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(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	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	33,501,203	147,888,557	-	181,389,760	
	損益外減価償却累計額	▲ 3,762,248,791	▲ 667,104,158	-	▲ 4,429,352,949	
	差 引 計	▲ 3,728,747,588	▲ 519,215,601	-	▲ 4,247,963,189	

(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	期末残高	摘 要
地方独立行政法人法第40条第1項積立金	184,661,874	63,546,213	249,208,087	-	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)	16,299,854	-	16,299,854	-	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	注)
計	200,961,728	79,846,067	264,507,941	16,299,854	

注) 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は184,661,874円であり、これに前中期目標期間最終年度の未処分利益47,246,359円及び目的積立金の使用残額16,299,854円を加えると、積立金は248,208,087円となります。
この積立金248,208,087円のうち、今中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた額は16,299,854円であり、差し引き231,908,233円は設立団体に納付しました。

(10)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(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 益 運営費交付金	資本剰余金	小 計	
平成23年度	-	1,535,124,000	1,519,519,950	15,604,050	-	1,535,124,000	-
合 計	-	1,535,124,000	1,519,519,950	15,604,050	-	1,535,124,000	-

(11)ー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
期間進行基準によるもの	1,324,993,807	1,324,993,807
費用進行基準によるもの	194,526,143	194,526,143
合 計	1,519,519,950	1,519,519,950

(12) 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

(12)ー1 施設費の明細

該当事項はありません。

(12)ー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	
大学教育充実のための戦略 的大学連携支援プログラム	3,010,000	-	-	-	-	3,010,000	
合 計	4,810,000	-	-	-	-	4,810,000	

(13) 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	32,351,400	3	-	-
	非常勤	462,620	1	-	-
	計	32,814,020	4	-	-
教職員	常 勤	1,296,385,364	175	194,526,143	13
	非常勤	395,173,797	306	-	-
	計	1,691,559,161	481	194,526,143	13
合 計	常 勤	1,328,736,764	178	194,526,143	13
	非常勤	395,636,417	307	-	-
	計	1,724,373,181	485	194,526,143	13

- 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。

(14) 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	236,851,540	281,260,619	518,112,159
研究経費	61,270,197	140,784,848	202,055,045
教育研究支援経費	74,453,241	46,297,489	120,750,730
受託研究費	2,571,290	17,294,038	19,865,328
受託事業費	5,452,103	7,291,830	12,743,933
人件費	915,572,001	1,219,128,302	2,134,700,303
一般管理費	149,403,315	204,103,406	353,506,721
財務費用	2,058,905	1,583,264	3,642,169
小 計	1,447,632,592	1,917,743,796	3,365,376,388
業務収益			
運営費交付金収益	304,656,000	1,214,863,950	1,519,519,950
学生納付金収益	1,160,705,952	646,815,402	1,807,521,354
受託研究等収益	2,551,610	16,496,501	19,048,111
受託事業等収益	12,361,613	2,757,650	15,119,263
寄附金収益	594,500	9,669,998	10,264,498
補助金等収益	1,800,000	3,010,000	4,810,000
財務収益	47,026	155	47,181
固定資産見返負債戻入	58,466,810	131,333,592	189,800,402
その他	17,283,013	28,426,664	45,709,677
小 計	1,558,466,524	2,053,373,912	3,611,840,436
業務損益	110,833,932	135,630,116	246,464,048
土地	2,025,000,000	3,909,190,000	5,934,190,000
建物	699,634,384	4,627,744,953	5,327,379,337
構築物	55,911,712	415,934,631	471,846,343
図書	1,654,216,044	813,804,053	2,468,020,097
その他	871,754,831	355,668,017	1,227,422,848
附属資産	5,306,516,971	10,122,341,654	15,428,858,625

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	31,044,781	636,059,377	667,104,158
引当外賞与増加見積額	507,701	▲ 4,028,827	▲ 3,521,126
引当外退職給付増加見積額	▲ 4,336,439	▲ 110,262,660	▲ 114,599,099

(15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	35,676,124	
管理物品費	8,105,948	
印刷製本費	10,975,859	
電気料	44,943,296	
上下水道料	5,653,329	
教職員旅費(国内)	12,747,327	
講師等旅費(国内)	6,160,028	
通信費	20,039,212	
修繕費	5,442,568	
報酬謝金費	6,835,023	
業務委託費	38,843,836	
奨学費	98,714,119	
構築物減価償却費	5,942,517	
工具器具備品減価償却費	181,182,375	
その他	36,850,598	518,112,159
研究経費		
消耗品費	41,146,171	
管理物品費	4,344,860	
印刷製本費	6,149,137	
電気料	11,937,638	
教職員旅費(国内)	32,089,395	
教職員旅費(国外)	31,959,117	
通信費	2,852,160	
諸会費	4,885,806	
報酬謝金費	3,516,198	
業務委託費	3,481,026	
工具器具備品減価償却費	25,417,234	
図書費	18,017,565	
雑費	5,059,342	
その他	11,199,396	202,055,045
教育研究支援経費		
消耗品費	2,188,847	
電気料	8,720,782	
通信費	15,425,954	
工具器具備品減価償却費	11,203,434	
図書費	77,223,803	
その他	5,987,910	120,750,730
受託研究費		
賃金	4,037,131	
消耗品費	7,305,613	
管理物品費	611,800	
印刷製本費	662,206	
教職員旅費(国内)	2,269,233	
講師等旅費(国内)	292,520	
交通費(国内)	310,593	
通信費	238,593	
報酬謝金費	1,183,440	
業務委託費	2,091,710	
図書費	327,494	
その他	534,995	19,865,328
受託事業費		
賃金	344,400	
消耗品費	662,433	
旅費(国内)	675,588	
交通費(国内)	769,110	
報酬謝金費	9,059,260	
業務委託費	356,590	
工具器具備品減価償却費	405,300	
会議費等雑費	174,174	
その他	297,078	12,743,933

役員人件費			
報酬	32,814,020		
法定福利費	2,449,593		35,263,613
教員人件費			
常勤教員人件費			
給料	759,773,173		
通勤手当	9,905,566		
賞与	260,886,560		
退職給付費用	194,526,143		
法定福利費	143,071,010	1,368,162,452	
非常勤教員人件費			
給料	143,465,537		
通勤手当	22,137,572		
賞与	7,819,516		
法定福利費	10,238,761	183,661,386	1,551,823,838
職員人件費			
常勤職員人件費			
給料	208,598,120		
通勤手当	4,183,168		
賞与	53,038,777		
法定福利費	31,046,877	296,866,942	
非常勤職員人件費			
給料	157,413,975		
通勤手当	5,290,460		
賞与	15,881,350		
法定福利費	28,994,738		
賞金	43,165,387	250,745,910	547,612,852
一般管理費			
消耗品費	25,887,178		
印刷製本費	12,164,930		
電気料	8,556,923		
教職員旅費(国内)	10,500,196		
交通費(国内)	4,880,427		
通信費	7,251,447		
保守費	7,734,195		
修繕費	44,732,556		
損害保険料	6,979,395		
広告宣伝費	6,711,364		
業務委託費	117,573,079		
構築物減価償却費	46,272,218		
工具器具備品減価償却費	7,118,443		
無形固定資産減価償却費	5,702,720		
租税公課	9,420,666		
その他	32,020,984		353,506,721

(16)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	2,725,509 (2,725,509)	8 (8)	注)
シーボルト校	2,087,780 (1,487,780)	6 (2)	注)
合 計	4,813,289 (4,213,289)	14 (10)	

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。

(17)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	-	2,551,610	2,551,610	-
シーボルト校	4,181,082	7,433,680	9,548,491	2,066,271
合 計	4,181,082	9,985,290	12,100,101	2,066,271

(18)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	-	-	-	-
シーボルト校	-	12,448,010	6,948,010	5,500,000
合 計	-	12,448,010	6,948,010	5,500,000

(19)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	-	12,361,613	12,361,613	-
シーボルト校	-	2,757,650	2,757,650	-
合 計	-	15,119,263	15,119,263	-

(20)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	(4,170,000) 1,251,000	4	
基盤研究A	(100,000) 30,000	1	
基盤研究B	(3,665,000) 1,099,500	6	
基盤研究C	(10,542,000) 3,162,600	22	
若手研究B	(9,200,000) 2,760,000	9	
研究活動スタート支援	(2,100,000) 630,000	2	
合 計	(29,777,000) 8,933,100	44	

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。

(21) 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	64,646	
普 通 預 金	704,599,601	
当 座 預 金	2,353,120	
合 計	707,017,367	

②未払金

(単位:円)

区 分	金 額	摘 要
人 件 費	196,310,246	
固 定 資 産	38,135,683	
そ の 他	127,500,632	
合 計	361,946,561	