

# 大分県報

平成二十八年  
号外（二三四）  
十月十一日

（火曜日）

## 目次

### 公 告

公立大学法人大分県立芸術文化短期大学平成二十七年事業年度財務諸表……………一  
公立大学法人大分県立看護科学大学平成二十七年事業年度財務諸表……………一

### 〇 公 告

地方独立行政法人法（平成15年法律第118号）第34条第4項の規定により、公立大学法人  
大分県立芸術文化短期大学の平成27事業年度の財務諸表について、次のとおり公告する。

平成28年10月11日

公立大学法人大分県立芸術文化短期大学理事長 中 山 敏 吾

### 貸 借 対 照 表

（平成28年3月31日）

（単位：円）

勘 定 科 目	金	額
資産の部		
Ⅰ. 固定資産		
1. 有形固定資産		
土地		
建物	1,408,045,188	2,533,966,000
減価償却累計額	△670,155,840	737,889,348
構築物	77,625,718	
減価償却累計額	△28,777,314	48,848,404
工具器具備品	331,583,619	
減価償却累計額	△205,687,595	125,896,024
図書		422,669,832
美術品・収蔵品		47,300,000
車輛運搬具	1,476,050	
減価償却累計額	△1,476,049	1
建設仮勘定		63,310,680
有形固定資産合計	3,979,880,289	5,729,094
2. 無形固定資産		
ソフトウェア		92,640
その他の無形固定資産		5,821,734
無形固定資産合計		210,000
3. 投資その他の資産		
敷金保証金		11,730
預託金		221,730
投資その他の資産合計		3,985,923,753
固定資産合計		201,867,937
Ⅱ. 流動資産		
現金及び預金	2,847,500	130,000
未収学生納付金収入	△2,717,500	1,102,170
徴収不能引当金		115,890,943
前払費用		
未収入金		
流動資産合計		318,991,050
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	54,913,508	4,304,914,803

<p>資産見返補助金等 資産見返寄附金 資産見返物品受贈額 建設見返施設費 長期リ一又債務 固定負債合計</p> <p>32,971,130 16,212,972 373,886,526 63,310,680</p> <p>541,294,816 63,071,578</p> <p>604,366,394</p>	<p>7,006,980 5,944,742 35,887,255 441,257,450 136,336,981</p> <p>842,888,166 46,622,548</p>
<p>II. 流動負債 短期リ一又債務 未払金 未払費用 未払消費税等 前受金 預り金 流動負債合計 負債合計</p> <p>44,429,047 118,212,743 14,325,478 626,600 299,559 2,025,335</p> <p>179,918,762</p> <p>784,285,156</p>	<p>2,067,820</p> <p>891,578,534</p>
<p>純資産の部 I. 資本金 地方公共団体出資金 資本金合計</p> <p>3,823,539,000</p> <p>3,823,539,000</p>	<p>4,420,160 3,100,200</p> <p>7,520,360 595,282 3,658,232</p>
<p>II. 資本剰余金 資本剰余金 損益外減価却累計額(△) 資本剰余金合計</p> <p>214,502,832 △698,931,645</p> <p>△484,428,813</p>	<p>3,635,994 429,129 2,525,469</p> <p>6,590,592</p>
<p>III. 利益剰余金 前中期目標期間繰越積立金 目的積立金 当期末処分利益 (うち当期総利益) 利益剰余金合計 純資産合計 負債純資産合計</p> <p>9,294,354 127,029,752 45,195,354 (45,195,354)</p> <p>181,519,460</p> <p>3,520,629,647 4,304,914,803</p>	<p>898,611 811,941 2,378,507</p> <p>4,089,059</p> <p>936,773,888 45,195,354</p>
<p>損益計算書 (平成27年4月1日～平成28年3月31日) (単位:円)</p>	
勘定科目	金額
<p>経常費用 業務費 教育経費 研究経費</p> <p>197,003,533 19,451,225</p>	<p>教育研究支援経費 受託事業費 役員人件費 教員人件費 職員人件費 一般管理費 財務費用 支払利息 経常費用合計</p> <p>7,006,980 5,944,742 35,887,255 441,257,450 136,336,981</p> <p>842,888,166 46,622,548</p> <p>2,067,820</p> <p>891,578,534</p>
<p>経常収益 運営費交付金収益 授業料収益 講習料収益 生涯学習収益 入学金収益 検定料収益 受託事業等収益 国及び地方公共団体 その他の団体 寄附金収益 施設費収益 資産見返負債戻入 資産見返運営費交付金等戻入 資産見返補助金等戻入 資産見返物品受贈額戻入 財務収益 受取利息 雑益 財産貸付料収益 科研費間接経費収益 その他の雑益 経常収益合計</p> <p>451,094,000 334,414,818 516,400 5,918,600 104,960,400 17,353,600</p> <p>7,520,360 595,282 3,658,232</p> <p>6,590,592</p> <p>62,545</p> <p>898,611 811,941 2,378,507</p> <p>4,089,059</p> <p>936,773,888</p>	<p>6,647 1,304,301 14,954,534</p> <p>16,265,482</p> <p>16,265,482</p> <p>45,195,354 45,195,354 45,195,354</p>

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)

区 分	金 額
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
人件費支出	△660,969,135
その他の業務支出	△218,718,521
運営費交付金収入	451,094,000
授業料収入	341,199,600
講習料収入	768,400
入学金収入	104,960,400
検定料収入	17,353,600
生涯学習収入	5,918,600
受託事業等収入	7,225,200
その他の収入	4,125,118
預り金の増減	443,142
小 計	53,400,404
II 業務活動によるキャッシュ・フロー	53,400,404
投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の預け入れによる支出	△12,540
固定資産等の取得による支出	△58,693,566
施設費による収入	33,434,684
小 計	△25,271,422
利息及び配当金の受取額	62,545
投資活動によるキャッシュ・フロー	△25,208,877
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	△45,039,782
小 計	△45,039,782
利息の支払額	△2,067,820
財務活動によるキャッシュ・フロー	△47,107,602
IV 資金に係る換算差額	-
V 資金増加額	△18,916,075
VI 資金期首残高	170,727,536
VII 資金期末残高	151,811,461

利益の処分に関する書類

勘 定 科 目	金 額	額
I 当期末処分利益		45,195,354
II 当期総利益		45,195,354
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	45,195,354	45,195,354
教育研究向上・組織運営改善積立金		45,195,354

(単位：円)

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)

勘 定 科 目	金 額	額
I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費	842,888,166	
一般管理費	46,622,548	
財務費用	2,067,820	
雑損失	16,265,482	
(2) (控除) 自己収入等		907,844,016
授業料収益	△334,414,818	
講習料収益	△516,400	
生涯学習収益	△5,918,600	
入学金収益	△104,960,400	
検定料収益	△17,353,600	
受託事業等収益	△7,520,360	
寄附金収益	△595,282	
資産見返運営費交付金等戻 入(授業料)	△1,691,023	
財務収益	△62,545	
雑益	△3,277,118	
業務費用合計	△476,310,146	431,533,870
II 損益外減価償却相当額等		
損益外減価償却相当額	61,958,910	61,958,914
III 損益外固定資産売却差額相 当額	4	△585,600
IV 引当外賞与増加見積額		30,309,710
V 引当外退職給付増加見積額 機会費用		

地方公共団体出資の機会費用	—	—
Ⅶ (控除) 設立団体納付額		—
Ⅷ 行政サービス実施コスト		523,216,894

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ております。主な耐用年数は以下のとおりであります。

建築物	2年～32年
構築物	5年～23年
工具器具備品	2年～5年
車両運搬具	5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  
未収学生納付金収入に係る損失に備えるため、授業料等の滞納による回収可能性を個別に検討して回収不能見込額を計上しております。

(2) 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。

なお、行政サービス実施コスト計算書の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。

(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。

4. 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

「「リース金利付き量的・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」（平成28年4月25日付け総務省事務連絡）に基づき、0%で計算しております。

5. リース取引についての会計処理

リース料総額が300万円以上のリー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。

6. 消費税及び地方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。

(貸借対照表関係)

1. 退職給付引当金  
退職給付引当金は計上していません。

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335,249,410円であり、(大分県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額より除いております)。

2. 減損処理

該当事項はありません。

3. 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 (*1)	時価 (*1)	差額 (*1)
(1) 現金及び預金	201,867,937	201,867,937	—
(2) 未収学生納付金収入 徴収不能引当金 (*2)	130,000	130,000	—
(3) 差入敷金	210,000	210,000	—
(4) リース債務	(107,500,625)	(107,957,541)	456,916
(5) 未払金・未払費用	(132,538,221)	(132,538,221)	—

(※1) 負債に計上されているものは、( )で示しております。

(※2) 未収学生納付金収入に個別に計上している徴収不能引当金を控除しております。

(注) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(2) 未収学生納付金収入

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。

なお、未収学生納付金収入のうち貸倒懸念債権については、担保又は保証による回収見込額等により時価を算定しております。

(3) 差入敷金

差入敷金は時価の算定が困難なため、当該帳簿価額によっております。

(4) リース債務

リース債務の時価については、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っております。

(5) 未払金・未払費用

未払金・未払費用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。

4. 賃貸不動産関係

該当事項はありません。

5. 資産除去債務関係

該当事項はありません。

(損益計算書関係)

該当事項はありません。

(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

現金及び預金勘定 201,867,937円

預入期間が3ヶ月を超える定期預金 △50,056,476円

資金期末残高 151,811,461円

2. 重要な非資金取引

リースリース・リースによる資産の取得 19,430,600円

(行政サービス実施コスト計算書関係)

引当外退職給付増加見積額については、大分県からの派遣職員に係る金額2,438,142円を含んでおります。

(重要な債務負担行為)

芸文短大仮設校舎賃貸借等業務契約締結による契約金額 144,936,000円

(契約期間 平成28年2月26日から平成32年7月31日)

(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 資産除却債務に係る特定の除却費用等の会計処理」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 増加高	当期 減少高	期末残高	減価償却累計額		減損損失累計額		差 引 当期末残高	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	1,369,390,064	25,931,026	3,006,000	1,392,315,090	654,425,748	52,212,058	-	-	-	737,889,342
	工具器具備品	53,656,422	-	-	53,656,422	39,484,671	7,596,788	-	-	-	14,171,751
	計	1,423,046,486	25,931,026	3,006,000	1,445,971,512	693,910,419	59,808,846	-	-	-	752,061,093
有形固定資産 (特定償却資産 以外)	建物	15,730,098	-	-	15,730,098	15,730,092	1,256,461	-	-	-	6
	構築物	47,821,993	32,679,720	2,875,995	77,625,718	28,777,314	2,954,598	-	-	-	48,848,404
	工具器具備品	284,092,814	22,355,780	28,521,397	277,927,197	166,202,924	47,478,110	-	-	-	111,724,273
	図書	418,211,960	5,098,386	640,514	422,669,832	/	/	-	-	-	422,669,832
	車両運搬具	1,476,050	-	-	1,476,050	1,476,049	-	-	-	-	1
	計	767,332,915	60,133,886	32,037,906	795,428,895	212,186,379	51,689,169	-	-	-	583,242,516
非償却資産	土地	2,533,966,000	-	-	2,533,966,000	/	/	-	-	-	2,533,966,000
	美術品・收藏品	47,300,000	-	-	47,300,000	/	/	-	-	-	47,300,000
	建設仮勘定	756,000	63,310,680	756,000	63,310,680	/	/	-	-	-	63,310,680
	計	2,582,022,000	63,310,680	756,000	2,644,576,680	/	/	-	-	-	2,644,576,680
有形固定資産 合計	土地	2,533,966,000	-	-	2,533,966,000	/	/	-	-	-	2,533,966,000
	建物	1,385,120,162	25,931,026	3,006,000	1,408,045,188	670,155,840	53,468,519	-	-	-	737,889,348
	構築物	47,821,993	32,679,720	2,875,995	77,625,718	28,777,314	2,954,598	-	-	-	48,848,404
	工具器具備品	337,749,236	22,355,780	28,521,397	331,583,619	205,687,595	55,074,898	-	-	-	125,896,024
	図書	418,211,960	5,098,386	640,514	422,669,832	/	/	-	-	-	422,669,832
	美術品・收藏品	47,300,000	-	-	47,300,000	/	/	-	-	-	47,300,000
	車両運搬具	1,476,050	-	-	1,476,050	1,476,049	-	-	-	-	1
	建設仮勘定	756,000	63,310,680	756,000	63,310,680	/	/	-	-	-	63,310,680
計	4,772,401,401	149,375,592	35,799,906	4,885,977,087	906,096,798	111,498,015	-	-	-	3,979,880,289	
無形固定資産 (特定償却資産)	ソフトウェア	10,750,320	-	-	10,750,320	5,021,226	2,150,064	-	-	-	5,729,094
	その他	92,640	-	-	92,640	-	-	-	-	-	92,640
	計	10,842,960	-	-	10,842,960	5,021,226	2,150,064	-	-	-	5,821,734
無形固定資産 合計	ソフトウェア	10,750,320	-	-	10,750,320	5,021,226	2,150,064	-	-	-	5,729,094
	その他	92,640	-	-	92,640	-	-	-	-	-	92,640
	計	10,842,960	-	-	10,842,960	5,021,226	2,150,064	-	-	-	5,821,734
投資その他の 資産	敷金保証金等	221,730	-	-	221,730	/	/	-	-	-	221,730
	計	221,730	-	-	221,730	/	/	-	-	-	221,730

平成二十八年十月十二日

大分県報号外(公告)





(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	
平成27年度	-	451,094,000	451,094,000	-	-	451,094,000
合計	-	451,094,000	451,094,000	-	-	451,094,000

(1) - 2 運営費交付金収益 (単位：円)

業務等区分	27年度交付分	合計
一般業務	449,321,706	449,321,706
退職給付	1,772,294	1,772,294
合計	451,094,000	451,094,000

(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

左の会計処理内訳

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	資産見返補助金等	資本剰余金	施設費収益	
公立大学法人施設整備事業費補助金	31,462,560	1,603,800	-	25,175,026	4,683,734	人文棟吸収式冷温水器更新工事他
公立大学法人施設整備事業費補助金	108,315,632	61,706,880	32,679,720	-	13,929,032	キャンパス整備補助事業
合計	139,778,192	63,310,680	32,679,720	25,175,026	18,612,766	

(12) - 2 補助金の明細  
該当事項はありません。  
(12) - 3 工事負担金等の明細  
該当事項はありません。

(12) - 4 長期預り補助金等の明細  
該当事項はありません。  
(12) - 5 長期預り工事負担金等の明細  
該当事項はありません。  
(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	31,872,346	3	-
	非常勤	430,220	6	-
計	32,302,566	9	-	-
教職員	常勤	433,752,931	59	1,765,195
	非常勤	70,266,943	70	-
計	504,019,874	129	1,765,195	1
合計	常勤	465,625,277	62	1,765,195
	非常勤	70,697,163	76	-
計	536,322,440	138	1,765,195	1

- (注1) 役員に対する報酬等の支給基準  
公立大学法人大分県立芸術文化短期大学役員報酬規程及び公立大学法人大分県立芸術文化短期大学役員退職手当規程に基づき支給しております。  
(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準  
公立大学法人大分県立芸術文化短期大学職員給与規程及び公立大学法人大分県立芸術文化短期大学職員退職手当規程に基づき支給しております。  
(注3) 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となっております。  
(注4) 上記には、法定福利費(75,394,051円)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)

教育経費  
消耗品費

8,160,596





賞与	18,882,775		
法定福利費	9,010,228	89,163,583	
非常勤職員人件費			
給料	41,331,318		
法定福利費	5,842,080	47,173,398	136,336,981
一般管理費			
消耗品費	5,779,975		
備品費	1,603,800		
印刷製本費	83,160		
水道光熱費	1,037,758		
旅費交通費	2,675,253		
通信運搬費	1,507,164		
賃借料	263,447		
車両燃料費	132,648		
保守費	4,939,152		
修繕費	7,806,616		
損害保険料	1,368,220		
広告宣伝費	43,200		
諸会費	812,400		
会議費	22,880		
報酬	1,261,388		
租税公課	627,650		
減価償却費	313,769		
委託料	8,152,164		
手数料	8,030,643		
雑費	161,261		46,622,548

(16) 寄附金の明細

(単位：円)

区分	当期受入額	摘要
寄附金	1,844,066	現物寄附1,844,066（この内、図書は1,248,784）
合計	1,844,066	

(17) 受託研究の明細  
該当事項はありません。

(18) 共同研究の明細  
該当事項はありません。

(19) 受託事業の明細

(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
受託事業	-	7,520,360	7,520,360	-
合計	-	7,520,360	7,520,360	-

(20) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

種目	当期受入額	件数(件)	摘要
日本学術振興会 基盤研究(C)	(500,000) 150,000	1	
日本学術振興会 若手研究(B)	(500,000) 150,000	1	
日本学術振興会 挑戦的萌芽	(700,000) 210,000	1	
日本学術振興会 基盤研究(A)分担	(520,000) 156,000	2	
日本学術振興会 基盤研究(C)分担	(645,000) 193,500	1	
合計	(2,865,000) 859,500	6	

(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。

他大学の研究分担者に送金する分担金相当額は除き、当大学に帰属する研究分担者が受領する分担金相当額は含んでおります。

(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金の明細

(単位：円)

~~~~~  
 地方独立行政法人法（平成15年法律第118号）第34条第4項の規定により、公立大学法人  
 大分県立看護科学大学の平成27事業年度の財務諸表について、次のとおり公告する。  
 平成28年10月11日  
 公立大学法人大分県立看護科学大学理事長 村 嶋 幸 代

| 区 分     | 金 額         |
|---------|-------------|
| 現 金     | 18,584      |
| 普 通 預 金 | 151,792,877 |
| 定 期 預 金 | 50,056,476  |
| 合 計     | 201,867,937 |

②未払金の明細  
 （単位：円）

| 区 分       | 金 額         |
|-----------|-------------|
| 退 職 金     | 1,765,195   |
| 固 定 資 産 等 | 74,568,140  |
| そ の 他     | 41,879,408  |
| 合 計       | 118,212,743 |

貸借対照表  
(平成28年3月31日)

(単位：円)

| 勘定科目        | 金額             |
|-------------|----------------|
| 資産の部        |                |
| I. 固定資産     |                |
| 1. 有形固定資産   |                |
| 土地          | 648,051,000    |
| 建物          | 2,788,511,639  |
| 減価償却累計額     | △1,063,829,113 |
| 構築物         | 111,571,662    |
| 減価償却累計額     | △91,977,103    |
| 工具器具備品      | 271,683,934    |
| 減価償却累計額     | △227,145,832   |
| 図書          | 44,538,102     |
| 車両運搬具       | 375,935,099    |
| 減価償却累計額     | 5,120,000      |
| 建設仮勘定       | △4,294,511     |
| 有形固定資産合計    | 2,814,544,775  |
| 2. 無形固定資産   |                |
| ソフトウェア      | 11,093,960     |
| その他の無形固定資産  | 33,000         |
| 無形固定資産合計    | 11,126,960     |
| 3. 投資その他の資産 |                |
| 差入敷金        | 89,000         |
| 投資その他の資産合計  | 89,000         |
| 固定資産合計      | 2,825,760,735  |
| II. 流動資産    |                |
| 現金及び預金      | 222,896,154    |
| 未収孳納金       | 267,900        |
| 前払費用        | 606,035        |
| 未収金         | 91,374,112     |
| 流動資産合計      | 315,144,201    |
| 資産合計        | 3,140,904,936  |
| 負債の部        |                |
| I. 固定負債     |                |
| 資産見返負債      | 93,732,933     |
| 資産見返運営費交付金等 | 5,652,834      |
| 資産見返補助金等    | 2,577,833      |
| 資産見返寄附金     | 2,577,833      |
| 資産見返物品受贈額   | 303,572,531    |

|                        |         |                |               |
|------------------------|---------|----------------|---------------|
| 建設仮勘定見返施設費             | 918,000 | 406,454,131    |               |
| 長期リース債務                |         | 10,809,013     |               |
| 固定負債合計                 |         | 417,263,144    |               |
| II. 流動負債               |         |                |               |
| 寄附金債務                  |         | 4,640,211      |               |
| 短期リース債務                |         | 7,295,794      |               |
| 未払金                    |         | 29,428,345     |               |
| 未払費用                   |         | 17,412,027     |               |
| 未払消費税等                 |         | 1,036,600      |               |
| 前受委託研究費等               |         | 435,287        |               |
| 前受金                    |         | 3,324,616      |               |
| 預り金                    |         | 19,693,400     |               |
| 流動負債合計                 |         | 83,266,280     |               |
| 純資産の部                  |         |                | 500,529,424   |
| I. 資本金                 |         |                |               |
| 地方公共団体外出資金             |         | 3,264,363,000  |               |
| 資本金合計                  |         | 3,264,363,000  |               |
| II. 資本剰余金              |         |                |               |
| 資本剰余金                  |         | 382,693,029    |               |
| 損益外減価償却累計額(△)          |         | △1,245,554,886 |               |
| 資本剰余金合計                |         | △862,861,857   |               |
| III. 利益剰余金             |         |                |               |
| 前中期目録繰越積立金             |         | 53,272,645     |               |
| 目的積立金                  |         | 140,772,523    |               |
| 当期未処分利益                |         | 44,829,201     |               |
| (うち当期総利益)              |         | (44,829,201)   |               |
| 利益剰余金合計                |         | 238,874,369    |               |
| 純資産合計                  |         | 238,874,369    |               |
| 負債純資産合計                |         | 238,874,369    |               |
| 損益計算書                  |         |                | 2,640,375,512 |
| (平成27年4月1日～平成28年3月31日) |         |                | 3,140,904,936 |

損益計算書  
(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

(単位：円)

| 勘定科目     | 金額         |
|----------|------------|
| 経常費用     |            |
| 業務費      | 55,764,026 |
| 教育経費     | 47,377,605 |
| 研究経費     | 56,803,249 |
| 教育研究支援経費 |            |

| 当期総利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      | 44,829,201   |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|--------------|--|
| キヤッシュ・フロー計算書<br>(平成27年4月1日～平成28年3月31日)<br>(単位：円)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                      |              |  |
| 区                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 分                    | 金額           |  |
| I                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 業務活動によるキャッシュ・フロー     |              |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 人件費支出                | △606,108,588 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | その他の業務支出             | △303,466,230 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 運営費交付金収入             | 588,642,000  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 授業料収入                | 200,925,000  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 講習料収入                | 528,500      |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 入学金収入                | 30,912,000   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 検定料収入                | 10,058,000   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 受託研究等収入              | 59,569,638   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 受託事業等収入              | 62,560       |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 寄附金収入                | 1,220,000    |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 補助金等収入               | 12,512,315   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | その他の収入               | 15,856,318   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 預り金の増減               | 5,289,805    |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 小計                   | 16,001,318   |  |
| II                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 投資活動によるキャッシュ・フロー     | 16,001,318   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 定期預金の預入による収入         | △146,672,000 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 定期預金の払出による収入         | 96,672,000   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 固定資産等の取得による支出        | △196,700,943 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 施設費による収入             | 130,330,000  |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 小計                   | △116,370,943 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 利息及び配当金の受取額          | 93,643       |  |
| III                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 財務活動によるキャッシュ・フロー     | △116,277,300 |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | ファイナンス・リース債務の返済による支出 | △7,174,545   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 小計                   | △7,174,545   |  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 利息の支払額               | △368,967     |  |
| IV                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 資金に係る換算差額            | △7,543,512   |  |
| V                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 資金増加額                | △107,819,494 |  |
| 当期総利益                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                      | 44,829,201   |  |
| 受託研究費<br>受託事業費<br>役員人件費<br>教員人件費<br>職員人件費<br>一般管理費<br>財務費用<br>経常費用合計<br>919,568,589                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                      |              |  |
| 経常収益<br>運営費交付金収益<br>授業料収益<br>講習料収益<br>入学金収益<br>検定料収益<br>受託研究等収益<br>国及び地方公共団体<br>その他の団体<br>受託事業等収益<br>国及び地方公共団体<br>その他の団体<br>寄附金収益<br>施設費収益<br>補助金等収益<br>資産見返負債戻入<br>資産見返運営費交付金等戻入<br>資産見返寄附金戻入<br>資産見返補助金等戻入<br>資産見返物品受贈額戻入<br>財務収益<br>雑益<br>財産貸付料収入<br>科研究間接経費収入<br>その他の雑益<br>経常収益合計<br>952,866,448<br>経常利益<br>臨時損失<br>固定資産除却損<br>臨時利益<br>資産見返り負債戻り<br>施設費収益<br>当期純利益<br>前中期目標期間繰越積立金取崩額<br>11,531,342 |                      |              |  |

|            |             |
|------------|-------------|
| VI 資金期首残高  | 184,043,648 |
| VII 資金期末残高 | 76,224,154  |

利益の処分に関する書類  
(単位：円)

| 勘定科目                                  | 金額         | 額          |
|---------------------------------------|------------|------------|
| I 当期末処分利益                             |            | 44,829,201 |
| II 当期総利益                              |            | 44,829,201 |
| III 利益処分額                             |            |            |
| 地方独立行政法人法第40条第3項により<br>設立団体の長の承認を受けた額 | 44,829,201 | 44,829,201 |
| 教育研究向上・組織運営改善積立金                      |            | 44,829,201 |

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)

| 勘定科目                   | 金額           | 額            |
|------------------------|--------------|--------------|
| I 業務費用                 |              |              |
| (1) 損益計算書上の費用          |              |              |
| 業務費                    | 808,344,840  |              |
| 一般管理費                  | 110,854,782  |              |
| 財務費用                   | 368,967      |              |
| 雑損失                    | 2,866,478    | 922,435,067  |
| (2) (控除) 自己収入等         |              |              |
| 授業料収益                  | △192,976,552 |              |
| 講習料収益                  | △528,500     |              |
| 入学生料収益                 | △30,912,000  |              |
| 検定料収益                  | △10,058,000  |              |
| 受託研究等収益                | △59,141,551  |              |
| 受託事業等収益                | △62,560      |              |
| 寄附金収益                  | △2,888,868   |              |
| 資産見返運営費交付金等戻入<br>(授業料) | △852,835     |              |
| 資産見返寄附金戻入<br>財務収益      | △1,605,980   |              |
| 雑益                     | △93,643      |              |
| 業務費用合計                 | △6,999,429   | △306,119,918 |
| II 損益外減価償却相当額          |              | 616,315,149  |
|                        |              | 83,297,331   |

|                 |             |
|-----------------|-------------|
| III 引当外賞与増加見積額  | 1,986,170   |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | 12,208,003  |
| V 機会費用          | 0           |
| 地方公共団体出資の機会費用   | 0           |
| VI 行政サービス実施コスト  | 713,806,653 |

## 注 記

## (重要な会計方針等)

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。主な耐用年数は以下のとおりであります。

|        |        |
|--------|--------|
| 建築物    | 6年～40年 |
| 構築物    | 2年～38年 |
| 工具器具備品 | 2年～7年  |
| 車両運搬具  | 4年～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) 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。

なお、行政サービス実施コスト計算書の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。



(2) 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。

4. 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  
総務省の通達により、今年度は適用回りが0%となり機会費用の計上がありません。

5. リース取引についての会計処理

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。

6. 消費税及び地方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。

(貸借対照表関係)

1. 退職給付引当金

退職給付引当金は計上しておりません。

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279,727,870円であります。

(大分県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額より除いております。)

2. 減損処理

該当事項はありません。

3. 金融商品関係

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(*1) | 時価(*1)       | 差額(*1) |
|------------|--------------|--------------|--------|
| (1) 現金及び預金 | 222,896,154  | 222,896,154  | -      |
| (2) 未払金    | (29,428,345) | (29,428,345) | -      |

(\*1) 負債に計上されているものは、( )で示しております。

(1) 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。

(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。

4. 賃貸不動産関係

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

5. 資産除去債務関係

該当事項はありません。

(損益計算書関係)

該当事項はありません。

(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

|                  |               |
|------------------|---------------|
| 現金及び預金勘定         | 222,896,154円  |
| 預入期間が3ヶ月を超える定期預金 | △146,672,000円 |
| 資金期末残高           | 76,224,154円   |

2. 重要な非資金取引

ファイナンスリースによる資産の取得

該当事項はありません。

(行政サービス実施コスト計算書関係)

引当外退職給付増加見積額については、大分県からの派遣職員に係る金額1,034,198円を含んでおります。

(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 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」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<br>当期末残高 | 摘要            |  |
|----------------------|--------|---------------|-------------|------------|---------------|---------------|------------|-------|---|-------------|---------------|--|
|                      |        |               |             |            | 当期償却額         |               | 当期損益内      | 当期損益外 |   |             |               |  |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建物     | 2,616,312,000 | 172,199,639 | -          | 2,788,511,639 | 1,063,829,113 | 60,798,020 | -     | - | -           | 1,724,682,526 |  |
|                      | 工具器具備品 | 186,454,184   | 4,472,874   | 7,438,368  | 183,488,690   | 166,673,522   | 17,337,824 | -     | - | -           | 16,815,168    |  |
|                      | 車輛運搬具  | 5,120,000     | -           | -          | 5,120,000     | 4,294,511     | 1,023,997  | -     | - | -           | 825,489       |  |
|                      | 計      | 2,807,886,184 | 176,672,513 | 7,438,368  | 2,977,120,329 | 1,234,797,146 | 79,159,841 | -     | - | -           | 1,742,323,183 |  |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産)   | ソフトウェア | 19,057,500    | 10,249,200  | 7,455,000  | 21,851,700    | 10,757,740    | 4,137,490  | -     | - | -           | 11,093,960    |  |
|                      | 計      | 19,057,500    | 10,249,200  | 7,455,000  | 21,851,700    | 10,757,740    | 4,137,490  | -     | - | -           | 11,093,960    |  |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 構築物    | 111,571,662   | -           | -          | 111,571,662   | 91,977,103    | 4,666,578  | -     | - | -           | 19,594,559    |  |
|                      | 工具器具備品 | 82,188,662    | 6,006,582   | -          | 88,195,244    | 60,472,310    | 12,058,949 | -     | - | -           | 27,722,934    |  |
|                      | 図書     | 369,039,734   | 6,910,978   | 15,613     | 375,935,099   |               |            | -     | - | -           | 375,935,099   |  |
|                      | 建設仮勘定  | 3,564,000     | 918,000     | 3,564,000  | 918,000       | -             | -          | -     | - | -           | 918,000       |  |
|                      | 計      | 566,364,058   | 13,835,560  | 3,579,613  | 576,620,005   | 152,449,413   | 16,725,527 | -     | - | -           | 424,170,592   |  |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産以外) | ソフトウェア | -             | -           | -          | -             | -             | -          | -     | - | -           | -             |  |
|                      | 計      | -             | -           | -          | -             | -             | -          | -     | - | -           | -             |  |
| 非償却資産                | 土地     | 648,051,000   | -           | -          | 648,051,000   |               |            | -     | - | -           | 648,051,000   |  |
|                      | その他    | 33,000        | -           | -          | 33,000        |               |            | -     | - | -           | 33,000        |  |
|                      | 計      | 648,084,000   | -           | -          | 648,084,000   |               |            | -     | - | -           | 648,084,000   |  |
| 有形固定資産<br>合計         | 土地     | 648,051,000   | -           | -          | 648,051,000   |               |            | -     | - | -           | 648,051,000   |  |
|                      | 建物     | 2,616,312,000 | 172,199,639 | -          | 2,788,511,639 | 1,063,829,113 | 60,798,020 | -     | - | -           | 1,724,682,526 |  |
|                      | 構築物    | 111,571,662   | -           | -          | 111,571,662   | 91,977,103    | 4,666,578  | -     | - | -           | 19,594,559    |  |
|                      | 工具器具備品 | 268,642,846   | 10,479,456  | 7,438,368  | 271,683,934   | 227,145,832   | 29,396,773 | -     | - | -           | 44,538,102    |  |
|                      | 図書     | 369,039,734   | 6,910,978   | 15,613     | 375,935,099   |               |            | -     | - | -           | 375,935,099   |  |
|                      | 車輛運搬具  | 5,120,000     | -           | -          | 5,120,000     | 4,294,511     | 1,023,997  | -     | - | -           | 825,489       |  |
|                      | 建設仮勘定  | 3,564,000     | 918,000     | 3,564,000  | 918,000       | -             | -          | -     | - | -           | 918,000       |  |
|                      | 計      | 4,022,301,242 | 190,508,073 | 11,017,981 | 4,201,791,334 | 1,387,246,559 | 95,885,368 | -     | - | -           | 2,814,544,775 |  |
| 無形固定資産<br>合計         | ソフトウェア | 19,057,500    | 10,249,200  | 7,455,000  | 21,851,700    | 10,757,740    | 4,137,490  | -     | - | -           | 11,093,960    |  |
|                      | その他    | 33,000        | -           | -          | 33,000        | -             | -          | -     | - | -           | 33,000        |  |
|                      | 計      | 19,090,500    | 10,249,200  | 7,455,000  | 21,884,700    | 10,757,740    | 4,137,490  | -     | - | -           | 11,126,960    |  |
| 投資その他の<br>資産         | 差入敷金   | 89,000        | -           | -          | 89,000        | -             | -          | -     | - | -           | 89,000        |  |
|                      | 計      | 89,000        | -           | -          | 89,000        | -             | -          | -     | - | -           | 89,000        |  |

平成二十八年十月十一日

大分県報号外(公告)

- (2) たな卸資産の明細  
該当事項はありません。
- (3) 有価証券の明細  
(3) - 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。  
(3) - 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。
- (4) 長期貸付金の明細  
該当事項はありません。
- (5) 長期借入金金の明細  
該当事項はありません。
- (6) 引当金の明細  
該当事項はありません。
- (7) 資産除去債務の明細  
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 |
|---------|---------------|-------------|------------|---------------|----|
| 地方自治体出資 | 3,264,363,000 | -           | -          | 3,264,363,000 |    |
| その他     | -             | -           | -          | -             |    |
| 計       | 3,264,363,000 | -           | -          | 3,264,363,000 |    |
| 資本剰余金   |               |             |            |               |    |
| 地方自治体承継 | 33,000        | -           | -          | 33,000        |    |
| 施設費     | 33,408,060    | 172,199,639 | -          | 205,607,699   |    |
| 運営費交付金  | -             | -           | -          | -             |    |
| 授業料     | -             | -           | -          | -             |    |
| 補助金等    | -             | -           | -          | -             |    |
| 寄附金等    | -             | -           | -          | -             |    |
| 目的積立金   | 177,223,624   | 14,722,074  | 14,893,368 | 177,052,330   |    |

| 損益外固定資産<br>除売却差額  | -              | -           | -           | -              | - |
|-------------------|----------------|-------------|-------------|----------------|---|
| その他               | -              | -           | -           | -              | - |
| 計                 | 210,664,684    | 186,921,713 | 14,893,368  | 382,693,029    |   |
| 損益外減価償却果<br>計額(△) | △1,177,150,923 | △83,297,331 | △14,893,368 | △1,245,554,886 |   |
| 差引計               | △966,486,239   | 103,624,382 | -           | △862,861,857   |   |

- (10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細  
(10) - 1 積立金等の明細

(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<br>第40条第3項積立金<br>(教育研究向上・組織<br>運営改善積立金) | 94,527,906  | 46,244,617 | -          | 140,772,523 |    |
| 地方独立行政法人法<br>第40条第4項積立金<br>(前中期目標期間繰<br>越積立金)     | 79,526,061  | -          | 26,253,416 | 53,272,645  |    |
| 合 計                                               | 174,053,967 | 46,244,617 | 26,253,416 | 194,045,168 |    |

- (10) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：円)

| 区 分                                           | 金額         | 摘 要            |
|-----------------------------------------------|------------|----------------|
| 地方独立行政法人法<br>第40条第4項積立金<br>(前中期目標期間繰<br>越積立金) | 14,722,074 | 教育研究目的の資産購入    |
| 合 計                                           | 26,253,416 | 教育研究目的の費用発生による |

- (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 |
|--------|------|-------------|-------------|-----------|-------|-------------|------|
|        |      |             | 運営費交付金収益    | 資産見返運営交付金 | 資本剰余金 | 小計          |      |
| 平成27年度 | -    | 588,642,000 | 588,642,000 | -         | -     | 588,642,000 | -    |
| 合 計    | -    | 588,642,000 | 588,642,000 | -         | -     | 588,642,000 | -    |

(1) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分   | 27年度交付分     | 合 計         |
|---------|-------------|-------------|
| 一 般 業 務 | 586,388,005 | 586,388,005 |
| 退 職 給 付 | 2,253,995   | 2,253,995   |
| 合 計     | 588,642,000 | 588,642,000 |

(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

(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 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金       | 施設費収益      |     |
| 公立大学法人施設整備事業費補助金 | 190,332,504 | 918,000    | -        | 168,635,639 | 20,778,865 |     |
| 合 計              | 190,332,504 | 918,000    | -        | 168,635,639 | 20,778,865 |     |

(12) - 2 補助金等の明細

(単位：円)

| 区分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳    |          |       |          |        |  | 摘要 |
|----|-------|-------------|----------|-------|----------|--------|--|----|
|    |       | 建設仮勘定見返補助金等 | 資産見返補助金等 | 資 余 金 | 長期預り補助金等 | 補助金等収益 |  |    |
|    |       |             |          |       |          |        |  |    |

|                     |            |   |           |   |            |
|---------------------|------------|---|-----------|---|------------|
| 文科省（知の拠点整備事業補助金）    | 12,206,000 | - | -         | - | 12,206,000 |
| 厚労省（看護師の特定行為研修）     | 4,104,000  | - | 2,626,182 | - | 1,477,818  |
| 大分県（地域医療再生基金事業補助金等） | 12,347,636 | - | -         | - | 12,347,636 |
| 合 計                 | 28,657,636 | - | 2,626,182 | - | 26,031,454 |

(12) - 3 工事負担金等の明細

該当事項はありません。

(12) - 4 長期預り工事負担金等の明細

該当事項はありません。

(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    | 46,551,300  | 4    | -         |
|     | 非常勤    | 633,820     | 5    | -         |
|     | 計      | 47,185,120  | 9    | -         |
| 教職員 | 常 勤    | 413,692,694 | 71   | 2,253,995 |
|     | 非常勤    | 54,456,493  | 94   | -         |
|     | 計      | 468,149,187 | 165  | 2,253,995 |
| 合 計 | 常 勤    | 460,243,994 | 75   | 2,253,995 |
|     | 非常勤    | 55,090,313  | 99   | -         |
|     | 計      | 515,334,307 | 174  | 2,253,995 |

(注 1) 役員に対する報酬等の支給基準

公立大学法人大分県立看護科学大学役員報酬規程及び公立大学法人大分県立看護科学大学役員退職手当規程に基づき支給しております。

(注 2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準

公立大学法人大分県立看護科学大学職員給与規程及び公立大学法人大分県立看護科学

学大学職員退職手当規程に基づき支給しております。

(注3) 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となっております。

(注4) 上記には、法定福利費(76,074,772円)は含めておりません。

(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)

|              |                   |
|--------------|-------------------|
| 教育経費         |                   |
| 消耗品費         | 6,198,590         |
| 備品費          | 6,004,908         |
| 印刷製本費        | 2,251,186         |
| 水道光熱費        | 13,814,848        |
| 旅費交通費        | 2,526,181         |
| 通信運搬費        | 865,158           |
| 賃借料          | 58,500            |
| 修繕費          | 115,020           |
| 諸会費          | 36,000            |
| 報酬・委託・手数料・謝金 | 7,307,698         |
| 奨学費          | 5,804,500         |
| 減価償却費        | <u>10,781,437</u> |
| 研究経費         | 55,764,026        |
| 消耗品費         | 12,817,539        |
| 備品費          | 2,486,916         |
| 印刷製本費        | 2,011,186         |
| 水道光熱費        | 7,294,995         |
| 旅費交通費        | 8,846,835         |
| 通信運搬費        | 967,757           |
| 車輛燃料費        | 18,666            |
| 修繕費          | 91,800            |
| 諸会費          | 1,619,988         |
| 報酬・委託・手数料・謝金 | <u>6,919,305</u>  |

|           |                  |             |
|-----------|------------------|-------------|
| 減価償却費     | 4,302,618        | 47,377,605  |
| 教育研究支援経費  |                  |             |
| 消耗品費      | 11,765,291       |             |
| 備品費       | 2,691,630        |             |
| 印刷製本費     | 3,810,443        |             |
| 水道光熱費     | 687,038          |             |
| 旅費交通費     | 1,151,841        |             |
| 通信運搬費     | 1,555,615        |             |
| 賃借料       | 1,293,442        |             |
| 保守費       | 745,200          |             |
| 修繕費       | 138,240          |             |
| 広告宣伝費     | 10,800           |             |
| 行事費       | 49,140           |             |
| 諸会費       | 323,000          |             |
| 報酬・委託・手数料 | 31,545,953       |             |
| 雑費        | 12,000           |             |
| 減価償却費     | <u>1,023,616</u> | 56,803,249  |
| 受託研究費     |                  | 54,674,326  |
| 受託事業費     |                  | 62,560      |
| 役員人件費     |                  |             |
| 役員人件費     |                  |             |
| 報酬(常勤)    | 46,551,300       |             |
| 報酬(非常勤)   | 633,820          |             |
| 法定福利費     | <u>5,966,159</u> | 53,151,279  |
| 教員人件費     |                  |             |
| 常勤教員人件費   |                  |             |
| 給料        | 258,331,506      |             |
| 賞与        | 88,513,260       |             |
| 法定福利費     | 53,561,036       |             |
| 退職給付費用    | <u>2,253,995</u> | 402,659,797 |
| 非常勤教員人件費  |                  |             |
| 給料        | 37,446,061       |             |

|             |            |             |                     |
|-------------|------------|-------------|---------------------|
| 法定福利費       | 4,293,523  | 41,739,584  | 444,399,381         |
| 職員人件費       |            |             |                     |
| 常勤職員人件費     |            |             |                     |
| 給料          | 51,685,916 |             |                     |
| 賞与          | 15,162,012 |             |                     |
| 法定福利費       | 9,673,942  | 76,521,870  |                     |
| 非常勤職員人件費    |            |             |                     |
| 給料          | 17,010,432 |             |                     |
| 法定福利費       | 2,580,112  | 19,590,544  | 96,112,414          |
| 一般管理費       |            |             |                     |
| 消耗品費        | 10,829,501 |             |                     |
| 備品費         | 1,790,100  |             |                     |
| 印刷製本費       | 693,792    |             |                     |
| 水道光熱費       | 10,748,997 |             |                     |
| 旅費交通費       | 2,513,180  |             |                     |
| 通信運搬費       | 1,686,126  |             |                     |
| 賃借料         | 1,112,858  |             |                     |
| 車輛燃料費       | 215,530    |             |                     |
| 福利厚生費       | 19,000     |             |                     |
| 保守費         | 55,944     |             |                     |
| 修繕費         | 25,687,117 |             |                     |
| 損害保険料       | 1,453,385  |             |                     |
| 諸会費         | 985,430    |             |                     |
| 報酬・委託・手数料   | 49,466,966 |             |                     |
| 租税公課        | 2,916,500  |             |                     |
| 雑費・会議費      | 62,500     |             |                     |
| 減価償却費       | 617,856    | 110,854,782 | 110,854,782         |
| (16) 寄附金の明細 |            |             |                     |
| (単位：円)      |            |             |                     |
| 区  分        | 当期受入額      | 件数（件）       | 摘要                  |
| 寄  附  金     | 3,423,308  | 13          | 内現物寄附 2,203,308円 8件 |

|      |           |    |  |
|------|-----------|----|--|
| 合  計 | 3,423,308 | 13 |  |
|------|-----------|----|--|

## (17) 受託研究等の明細

(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    |
| 受  託  研  究 | -    | 59,576,838 | 59,141,551 | 435,287 |
| 合  計       | -    | 59,576,838 | 59,141,551 | 435,287 |

## (18) 共同研究の明細

該当事項はありません。

## (19) 受託事業の明細

(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 |
| 受  託  事  業 | -    | 62,560 | 62,560  | -    |
| 合  計       | -    | 62,560 | 62,560  | -    |

## (20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円)

|                        |                           |       |    |
|------------------------|---------------------------|-------|----|
| 種  目                   | 当期受入額                     | 件数（件） | 摘要 |
| 日本学術振興会<br>基盤研究（A）（基金） | (3,040,000)<br>912,000    | 1     |    |
| 日本学術振興会<br>基盤研究（B）（基金） | (6,200,000)<br>1,860,000  | 2     |    |
| 日本学術振興会<br>基盤研究（C）（基金） | (14,655,000)<br>4,396,500 | 12    |    |
| 日本学術振興会<br>若手研究（B）（基金） | (3,115,226)<br>934,568    | 5     |    |
| 日本学術振興会<br>挑戦的萌芽（基金）   | (2,000,000)<br>600,000    | 3     |    |
| 日本学術振興会<br>基盤研究（B）（分担） | (150,000)<br>45,000       | 2     |    |
| 日本学術振興会                | (250,000)                 | 3     |    |



|               |                           |    |
|---------------|---------------------------|----|
| 基盤研究 (C) (分担) | 75,000                    |    |
| 合計            | (29,410,226)<br>8,823,068 | 28 |

(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。  
他大学の研究分担者に送金する分担金相当額は除き、当大学に帰属する研究分担者が  
受領する分担金相当額は含んでおります。

(2) 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          |
|------|-------------|
| 現金   | 37,466      |
| 普通預金 | 76,186,688  |
| 定期預金 | 146,672,000 |
| 合計   | 222,896,154 |

② 未収金の明細

(単位：円)

| 区分               | 金額         |
|------------------|------------|
| 大分県施設整備事業費補助金    | 74,474,504 |
| 大分県地域医療再生基金事業補助金 | 12,347,636 |
| 厚生労働省補助金事業<br>庁費 | 4,104,000  |
| 他                | 447,972    |
| 合計               | 91,374,112 |

③ 未払金の明細

(単位：円)

| 区分         | 金額         |
|------------|------------|
| 人件費・退職金    | 6,737,202  |
| 固定資産・図書等購入 | 978,556    |
| 業務費        | 21,712,587 |
| 合計         | 29,428,345 |