

平成 30 年度

財務諸表

第5期事業年度

自 平成 30年 4月 1日

至 平成 31年 3月31日

公立大学法人 敦賀市立看護大学

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 | 4 |
| 利益の処分に関する書類 | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 6 |
| 注記事項 | 7 |
| 附属明細書 | 9 |
| (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 | 10 |
| (2) たな卸資産の明細 | 11 |
| (3) 有価証券の明細 | 11 |
| (4) 長期貸付金の明細 | 11 |
| (5) 長期借入金の明細 | 11 |
| (6) 公立大学法人債の明細 | 11 |
| (7) 引当金の明細 | 11 |
| (8) 資産除去債務の明細 | 11 |
| (9) 保証債務の明細 | 11 |
| (10) 資本金及び資本剰余金の明細 | 12 |
| (11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 12 |
| (12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 12 |
| (13) 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 13 |
| (14) 役員及び教職員の給与の明細 | 13 |
| (15) 開示すべきセグメント情報 | 13 |
| (16) 業務費及び一般管理費の明細 | 14 |
| (17) 寄附金の明細 | 16 |
| (18) 受託研究の明細 | 16 |
| (19) 共同研究の明細 | 16 |
| (20) 受託事業等の明細 | 16 |
| (21) 科学研究費補助金等の明細 | 16 |
| (22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 17 |

貸借対照表

(平成 31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 | | 534,895,200 |
| 建物 | 573,264,892 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 160,662,609</u> | 412,602,283 |
| 構築物 | 60,126,520 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 20,939,635</u> | 39,186,885 |
| 機械装置 | 4,584,614 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 2,715,092</u> | 1,869,522 |
| 工具器具備品 | 79,187,148 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 45,383,359</u> | 33,803,789 |
| リース資産 | 26,722,256 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 22,546,995</u> | 4,175,261 |
| 図書 | | 179,316,101 |
| 美術品・收藏品 | | 650,000 |
| 車両運搬具 | 2,336,040 | |
| 減価償却累計額 | <u>△ 1,202,863</u> | 1,133,177 |
| 有形固定資産合計 | | <u>1,207,632,218</u> |

2 無形固定資産

| | | |
|----------|--|----------------|
| ソフトウェア | | 638,925 |
| 無形固定資産合計 | | <u>638,925</u> |

3 投資その他の資産

| | | |
|------------|--|---------------|
| 長期前払費用 | | 19,183 |
| 預託金 | | 26,920 |
| 投資その他の資産合計 | | <u>46,103</u> |

固定資産合計

1,208,317,246

II 流動資産

| | |
|--------|---------------|
| 現金及び預金 | 344,589,817 |
| 未収入金 | 4,262,188 |
| たな卸資産 | 28,054 |
| 前払金 | 343,920 |
| 前払費用 | <u>26,526</u> |

流動資産合計

349,250,505

資産合計

1,557,567,751

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 | 79,820,455 | |
| 資産見返寄附金 | 110,055,334 | |
| 資産見返物品受贈額 | <u>66,282,301</u> | 256,158,090 |
| 退職給付引当金 | | 34,339,496 |
| 長期リース債務 | | <u>2,191,885</u> |

固定負債合計

292,689,471

II 流動負債

| | | |
|-------------|--|------------------|
| 運営費交付金債務 | | 53,760,000 |
| 寄附金債務 | | 575,687 |
| 前受受託研究費等 | | 250,402 |
| 未払金 | | 16,332,250 |
| 未払費用 | | 6,540,002 |
| 未払消費税等 | | 164,600 |
| リース債務 | | 1,996,138 |
| 預り科学研究費補助金等 | | 2,751,870 |
| 預り金 | | <u>3,125,605</u> |

流動負債合計

85,496,554

負債合計

378,186,025

純資産の部

I 資本金

| | | |
|-----------|----------------------|--|
| 地方公共団体出資金 | <u>1,086,825,200</u> | |
|-----------|----------------------|--|

資本金合計

1,086,825,200

II 資本剰余金

| | | |
|------------|----------------------|---------|
| 資本剰余金 | | 667,110 |
| 損益外減価償却累計額 | <u>△ 157,837,765</u> | |

資本剰余金合計

△ 157,170,655

III 利益剰余金

| | | |
|-----------|---------------------|-------------|
| 目的積立金 | | 163,402,319 |
| 積立金 | | 48,101,819 |
| 当期末処分利益 | | 38,223,043 |
| (うち当期総利益) | <u>(38,223,043)</u> | |

利益剰余金合計

249,727,181

純資産合計

1,179,381,726

負債純資産合計

1,557,567,751

損益計算書

(平成 30年4月 1日～平成 31年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | 89,224,752 | | |
| 研究経費 | 36,488,699 | | |
| 教育研究支援経費 | 14,231,975 | | |
| 受託研究費 | 2,125,068 | | |
| 役員人件費 | 21,105,853 | | |
| 教員人件費 | 299,545,774 | | |
| 職員人件費 | 90,650,079 | 553,372,200 | |
| 一般管理費 | | 67,799,444 | |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | 15,790 | 15,790 | |
| 経常費用合計 | | | 621,187,434 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | 410,326,338 | |
| 授業料収益 | | 129,073,458 | |
| 入学金収益 | | 20,019,600 | |
| 検定料収益 | | 4,234,000 | |
| 受託研究等収益 | | | |
| 国又は地方公共団体 | 1,690,000 | | |
| その他の団体 | 435,068 | 2,125,068 | |
| 寄附金収益 | | 2,162,024 | |
| 補助金等収益 | | 4,884,940 | |
| 施設費収益 | | 55,522,800 | |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 13,142,559 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 996,054 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 8,201,448 | 22,340,061 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 30,086 | 30,086 | |
| 雑益 | | | |
| 土地貸付料 | 6,000 | | |
| 建物及び物件貸付料 | 653,800 | | |
| 科学研究補助金等間接経費収入 | 3,243,000 | | |
| 入試センター試験手数料 | 27,020 | | |
| その他手数料 | 156,090 | | |
| その他雑益 | 4,606,192 | 8,692,102 | |
| 経常収益合計 | | | 659,410,477 |
| 経常利益 | | | 38,223,043 |
| 当期純利益 | | | 38,223,043 |
| 当期総利益 | | | 38,223,043 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|------|------------------|-----------------|
| I | 業務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | 公立大学法人業務支出 | △ 120,930,414 |
| | 人件費支出 | △ 401,084,407 |
| | その他の業務支出 | △ 55,322,227 |
| | 運営費交付金収入 | 418,181,000 |
| | 授業料収入 | 132,671,620 |
| | 入学金収入 | 19,355,600 |
| | 検定料収入 | 4,234,000 |
| | 受託研究等収入 | 2,230,000 |
| | 補助金等収入 | 4,998,659 |
| | 預り科学研究費補助金収支差額 | 311,484 |
| | その他の預り金収支差額 | 3,243 |
| | その他の収入 | 8,949,755 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 13,598,313 |
| | | |
| 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 | △ 11,486,780 |
| | 定期預金の預入による支出 | △ 1,393,893,735 |
| | 定期預金の払戻による収入 | 1,198,319,400 |
| | 施設費による収入 | 197,155,565 |
| | 小計 | △ 9,905,550 |
| | 利息及び配当金の受取額 | 30,086 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 9,875,464 |
| | | |
| III | 財務活動によるキャッシュ・フロー | |
| | リース債務の返済による支出 | △ 5,365,586 |
| | 小計 | △ 5,365,586 |
| | 利息の支払額 | △ 15,790 |
| | 財務活動によるキャッシュ・フロー | △ 5,381,376 |
| | | |
| IV | 資金に係る換算差額 | - |
| | | |
| V | 資金増加額 | △ 1,658,527 |
| | | |
| VI | 資金期首残高 | 54,700,898 |
| | | |
| VII | 資金期末残高 | 53,042,371 |

利益の処分に関する書類
第5期事業年度（平成30年4月1日～平成31年3月31日）

（単位：円）

| | | | |
|----|---------------------------------------|-------------------|-------------------|
| I | 当期未処分利益 | | |
| | 当期総利益 | 38,223,043 | |
| II | 利益処分類 | | |
| | 積立金 | - | |
| | 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 | | |
| | 教育研究の質の向上、施設整備、 組織運営の改善を図るための積立金 | <u>38,223,043</u> | <u>38,223,043</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成30年4月1日～平成31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 | 553,372,200 | | |
| 一般管理費 | 67,799,444 | | |
| 財務費用 | 15,790 | 621,187,434 | |
| | | | |
| (2) (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | △ 129,073,458 | | |
| 入学金収益 | △ 20,019,600 | | |
| 検定料収益 | △ 4,234,000 | | |
| 受託研究収益 | △ 2,125,068 | | |
| 寄附金収益 | △ 2,162,024 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 4,901,038 | | |
| 資産見返寄付金戻入 | △ 996,054 | | |
| 財務収益 | △ 30,086 | | |
| 雑益 | △ 5,449,102 | △ 168,990,430 | |
| | | | |
| 業務費用合計 | | | 452,197,004 |
| | | | |
| II 損益外減価償却等相当額 | | | |
| 損益外減価償却相当額 | | | 31,567,553 |
| | | | |
| III 引当外賞与増加見積額 | | | |
| | | | 3,322,241 |
| | | | |
| IV 引当外退職給付増加見積額 | | | |
| | | | 868,086 |
| | | | |
| V 機会費用 | | | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | | 0 | 0 |
| | | | |
| VI 行政サービス実施コスト | | | |
| | | | 487,954,884 |

(注1) 資産見返運営費交付金等戻入△4,901,038円は、授業料を財源として取得した資産に伴うものであります。

(注2) 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 地方公共団体出資等の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
近隣の地代や貸借料を参考に計算しております。
- 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
10年利付国債の平成31年3月末利回りを参考に0%で計算しております。

注記事項

I 重要な会計方針

1. 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30年3月30日総務省告示第125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30年5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）を適用しています。
2. 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、施設整備のために市から措置された運営費交付金については費用進行基準を採用しております。
3. 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、敦賀市等から承継した固定資産については残存耐用年数により、リース資産についてはリース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 | 10～18年 |
| 構築物 | 8～30年 |
| 機械装置 | 6～7年 |
| 工具器具備品 | 4～10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）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。
4. 引当金及び見積額の計上基準
 - (1) 賞与
賞与については、翌事業年度以降の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。
 - (2) 退職給付
法人採用教職員等にかかる退職一時金については、期末自己都合要支給額にて引当金を計上しております。
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) 地方公共団体等の財産の無償又は減額された使用料による賃借取引の機会費用の計算方法
近隣の地代や賃借料を参考に計算しております。
 - (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
令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人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)」(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)および平成28年4月25日付け事務連絡「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)」(総務省自治行政局行政経営支援室、総務省自治財政局公営企業課、総務省自治財政局財務調査課)に基づき、0%で計算しております。
6. リース取引の会計処理
リース料総額が3,000,000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。
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、税込方式を採用しております。

II 貸借対照表関係

運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 26,845,033 円
(敦賀市の派遣職員に対する期末手当見積額は、上記金額には含んでおりません。)

Ⅲ損益計算書関係

該当事項はありません。

Ⅳ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 | 344,589,817 円 |
| 定期預金 | △ 291,547,446 円 |
| 資金期末残高 | 53,042,371 円 |

2. 重要な非資金取引

(1) 現物寄附による取得

| | |
|------|-------------|
| 図書 | 214,033 円 |
| 少額物品 | 2,082,024 円 |
| 合計 | 2,296,057 円 |

Ⅴ行政サービス実施コスト計算書関係

1. 引当外賞与増加見積額には、敦賀市からの派遣職員に係るものが71,345円含まれております。

2. 引当外退職給付増加見積額には、敦賀市からの派遣職員に係るものが868,086円含まれております。

Ⅵ金融商品の時価等に関する注記

1. 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(*) |
|---------|--------------|-------------|----------|
| ①現金及び預金 | 344,589,817 | - | - |
| ②リース債務 | (4,188,023) | (4,168,232) | (19,791) |
| ③未払金 | (16,332,250) | - | - |

(*)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

これらは短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

②リース債務

リース債務の時価については、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おります。

③未払金

短期間で決済されるため、時価は帳簿価格にほぼ等しいことから、当該帳簿価格によっております。

Ⅶ重要な債務負担行為

該当事項はありません。

Ⅷ資産除去債務関係

該当事項はありません。

Ⅸ重要な後発事象

該当事項はありません。

附屬明細書

(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89資産除去債務に係る特定の除去費用等の会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

| 資産の種類 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | 差引当期末残高 | 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 | 551,930,000 | - | - | 551,930,000 | 157,837,765 | 31,567,553 | - | - | - | 394,092,235 | |
| | 計 | 551,930,000 | - | - | 551,930,000 | 157,837,765 | 31,567,553 | - | - | - | 394,092,235 | |
| 有形固定資産(特定償却資産以外) | 建物 | 15,337,830 | 5,997,062 | - | 21,334,892 | 2,824,844 | 1,307,567 | - | - | - | 18,510,048 | |
| | 構築物 | 60,126,520 | - | - | 60,126,520 | 20,939,635 | 5,171,436 | - | - | - | 39,186,885 | |
| | 機械装置 | 4,584,614 | - | - | 4,584,614 | 2,715,092 | 607,817 | - | - | - | 1,869,522 | |
| | 工具器具備品 | 77,329,548 | 1,857,600 | - | 79,187,148 | 45,383,359 | 13,856,315 | - | - | - | 33,803,789 | |
| | リース資産 | 26,722,256 | - | - | 26,722,256 | 22,546,995 | 5,344,457 | - | - | - | 4,175,261 | |
| | 図書 | 175,753,781 | 3,812,195 | 249,875 | 179,316,101 | - | - | - | - | - | 179,316,101 | |
| | 車両運搬具 | 2,336,040 | - | - | 2,336,040 | 1,202,863 | 390,118 | - | - | - | 1,133,177 | |
| | 計 | 362,190,589 | 11,666,857 | 249,875 | 373,607,571 | 95,612,788 | 26,677,710 | - | - | - | 277,994,783 | |
| 非償却資産 | 土地 | 534,895,200 | - | - | 534,895,200 | - | - | - | - | - | 534,895,200 | |
| | 美術品・收藏品 | 650,000 | - | - | 650,000 | - | - | - | - | - | 650,000 | |
| | 計 | 535,545,200 | - | - | 535,545,200 | - | - | - | - | - | 535,545,200 | |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 534,895,200 | - | - | 534,895,200 | - | - | - | - | - | 534,895,200 | |
| | 建物 | 567,267,830 | 5,997,062 | - | 573,264,892 | 160,662,609 | 32,875,120 | - | - | - | 412,602,283 | |
| | 構築物 | 60,126,520 | - | - | 60,126,520 | 20,939,635 | 5,171,436 | - | - | - | 39,186,885 | |
| | 機械装置 | 4,584,614 | - | - | 4,584,614 | 2,715,092 | 607,817 | - | - | - | 1,869,522 | |
| | 工具器具備品 | 77,329,548 | 1,857,600 | - | 79,187,148 | 45,383,359 | 13,856,315 | - | - | - | 33,803,789 | |
| | リース資産 | 26,722,256 | - | - | 26,722,256 | 22,546,995 | 5,344,457 | - | - | - | 4,175,261 | |
| | 図書 | 175,753,781 | 3,812,195 | 249,875 | 179,316,101 | - | - | - | - | - | 179,316,101 | |
| | 車両運搬具 | 2,336,040 | - | - | 2,336,040 | 1,202,863 | 390,118 | - | - | - | 1,133,177 | |
| | 美術品・收藏品 | 650,000 | - | - | 650,000 | - | - | - | - | - | 650,000 | |
| 計 | 1,449,665,789 | 11,666,857 | 249,875 | 1,461,082,771 | 253,450,553 | 58,245,263 | - | - | - | 1,207,632,218 | | |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 17,197,076 | - | - | 17,197,076 | 16,558,151 | 3,439,416 | - | - | - | 638,925 | |
| | 計 | 17,197,076 | - | - | 17,197,076 | 16,558,151 | 3,439,416 | - | - | - | 638,925 | |
| 投資その他の資産 | 長期前払費用 | 1,076 | 44,633 | 26,526 | 19,183 | - | - | - | - | - | 19,183 | |
| | 預託金 | 26,920 | - | - | 26,920 | - | - | - | - | - | 26,920 | |
| | 計 | 27,996 | 44,633 | 26,526 | 46,103 | - | - | - | - | - | 46,103 | |

(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(郵券類等) | 23,526 | 76,325 | - | 71,797 | - | 28,054 | |
| 計 | 23,526 | 76,325 | - | 71,797 | - | 28,054 | |

(3) 有価証券の明細

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。

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) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

| 区分 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 | 摘要 |
|---------|------------|-----------|---------|-----|------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 退職給付引当金 | 26,283,308 | 8,987,517 | 931,329 | | 34,339,496 | |
| 計 | 26,283,308 | 8,987,517 | 931,329 | - | 34,339,496 | |

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:円)

| 区分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------|------------|---------------|--------------|-------|---------------|----|
| 資本金 | 地方公共団体出資金 | 1,086,825,200 | - | - | 1,086,825,200 | |
| | 計 | 1,086,825,200 | - | - | 1,086,825,200 | |
| 資本剰余金 | 寄附金等 | 667,110 | - | - | 667,110 | |
| | 計 | 667,110 | - | - | 667,110 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 126,270,212 | 31,567,553 | - | 157,837,765 | |
| | 差引計 | △ 125,603,102 | △ 31,567,553 | - | △ 157,170,655 | |

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

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 |
|---------------------------------|-------------|-------------|-------|-------------|-----|
| 教育研究の質の向上、施設整備、組織運営の改善を図るための積立金 | 104,308,446 | 59,093,873 | - | 163,402,319 | (注) |
| 積立金 | - | 48,101,819 | - | 48,101,819 | (注) |
| 計 | 104,308,446 | 107,195,692 | - | 211,504,138 | |

(注) 当期増加額は平成29年度の利益処分によるものです。

②目的積立金の取崩し

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

①運営費交付金債務の明細

(単位:円)

| 交付年度 | 期首残高 | 交付金当期交付額 | 当期振替額 | | | 小計 | 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26年度 | 53,760,000 | - | - | - | - | - | 53,760,000 |
| 平成30年度 | - | 418,181,000 | 410,326,338 | 7,854,662 | - | 418,181,000 | - |
| 合計 | 53,760,000 | 418,181,000 | 410,326,338 | 7,854,662 | - | 418,181,000 | 53,760,000 |

②運営費交付金収益の明細

(単位:円)

| 業務等区分 | 平成26年度交付分 | 平成30年度交付分 | 合計 |
|--------|-----------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | - | 410,326,338 | 410,326,338 |
| 費用進行基準 | - | - | - |
| 計 | - | 410,326,338 | 410,326,338 |

(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細

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 | 資本剰余金 | その他 | |
| 平成30年度公立大学法人敦賀市立看護大学施設整備費等補助金 | 55,522,800 | - | - | 55,522,800 | |
| 合計 | 55,522,800 | - | - | 55,522,800 | |

②補助金等の明細

(単位:円)

| 名称 | 交付元 | 経費の別 | 期首残高 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | 期末残高 | 摘要 | |
|----------------------------|----------------|------|------|-----------|----------------|-------------|-------|---------------|-----------|----|-----------|
| | | | | | 建設仮勘定 見返補助金 | 資産見返補 助金 | 資本剰余金 | 長期預かり補 助金等 | | | 収益計上 |
| 平成30年度地域・在宅ケア研究センター運営補助金 | 美浜町 | 直接経費 | - | 2,000,000 | - | - | - | - | 2,000,000 | - | 2,000,000 |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 平成30年度県内大学の地域人材育成支援事業補助金 | 福井県 | 直接経費 | - | 1,561,940 | - | - | - | - | 1,561,940 | - | 1,950,000 |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 平成30年度大学改革推進等補助金(大学改革推進事業) | 国立大学法人敦賀市立看護大学 | 直接経費 | - | 1,323,000 | - | - | - | - | 1,323,000 | - | 1,323,000 |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | 直接経費 | - | 4,884,940 | - | - | - | - | 4,884,940 | - | |
| | | 間接経費 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| | | 計 | - | 4,884,940 | - | - | - | - | 4,884,940 | - | |

③長期預り補助金等の明細

該当事項はありません。

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:円、人)

| 区分 | | 報酬又は給料等 | | 法定福利費 | 退職給付 | |
|----|-----|-------------|------|------------|------------|------|
| | | 金額 | 支給人員 | 合計 | 金額 | 支給人員 |
| 役員 | 常勤 | 18,252,736 | 2 | 1,523,687 | 952,650 | 1 |
| | 非常勤 | 376,780 | 1 | - | - | - |
| | 計 | 18,629,516 | 3 | 1,523,687 | 952,650 | 1 |
| 教員 | 常勤 | 237,585,640 | 32 | 47,610,111 | 6,836,519 | 20 |
| | 非常勤 | 7,490,882 | 9 | 22,622 | - | - |
| | 計 | 245,076,522 | 41 | 47,632,733 | 6,836,519 | 20 |
| 職員 | 常勤 | 68,848,658 | 14 | 16,606,126 | 2,845,140 | 12 |
| | 非常勤 | 2,330,695 | 2 | 19,460 | - | - |
| | 計 | 71,179,353 | 16 | 16,625,586 | 2,845,140 | 12 |
| 合計 | 常勤 | 324,687,034 | 48 | 65,739,924 | 10,634,309 | 33 |
| | 非常勤 | 10,198,357 | 12 | 42,082 | - | - |
| | 計 | 334,885,391 | 60 | 65,782,006 | 10,634,309 | 33 |

(注)

- 役員に対する報酬等の支給基準
公立大学法人敦賀市立看護大学役員報酬規程及び公立大学法人敦賀市立看護大学役員退職手当規程に基づき支給しております。
- 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準
公立大学法人敦賀市立看護大学職員給与規程及び公立大学法人敦賀市立看護大学職員退職手当規程に基づき支給しております。
- 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。

(15) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しております。

(16) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

| | | | |
|-----|-----------|------------|------------|
| (I) | 業務費 | | |
| 1. | 教育経費 | | |
| | 消耗品費 | 10,457,727 | |
| | 備品費 | 1,241,950 | |
| | 印刷製本費 | 2,839,914 | |
| | 水道光熱費 | 3,997,544 | |
| | 旅費交通費 | 2,231,690 | |
| | 通信運搬費 | 2,931,378 | |
| | 賃借料 | 6,086,530 | |
| | 福利厚生費 | 1,398,744 | |
| | 保守費 | 971,033 | |
| | 修繕費 | 28,546,822 | |
| | 損害保険料 | 1,234,930 | |
| | 諸会費 | 462,000 | |
| | 報酬・委託・手数料 | 10,075,738 | |
| | 減価償却費 | 16,552,251 | |
| | 雑費 | 196,501 | 89,224,752 |
| 2. | 研究経費 | | |
| | 消耗品費 | 6,258,120 | |
| | 備品費 | 2,992,510 | |
| | 印刷製本費 | 5,000 | |
| | 水道光熱費 | 1,125,037 | |
| | 旅費交通費 | 1,538,770 | |
| | 通信運搬費 | 1,313,416 | |
| | 保守費 | 201,744 | |
| | 修繕費 | 18,310,652 | |
| | 損害保険料 | 49,740 | |
| | 諸会費 | 1,829,480 | |
| | 報酬・委託・手数料 | 1,401,383 | |
| | 減価償却費 | 1,315,657 | |
| | 雑費 | 147,190 | 36,488,699 |
| 3. | 教育研究支援経費 | | |
| | 消耗品費 | 1,684,112 | |
| | 備品費 | 737,746 | |
| | 水道光熱費 | 989,771 | |
| | 旅費交通費 | 12,487 | |
| | 通信運搬費 | 677,745 | |
| | 賃借料 | 2,074,248 | |
| | 保守費 | 522,720 | |
| | 修繕費 | 396,794 | |
| | 損害保険料 | 49,740 | |
| | 諸会費 | 76,000 | |
| | 報酬・委託・手数料 | 4,726,435 | |
| | 減価償却費 | 1,784,333 | |
| | 図書費 | 249,875 | |
| | 雑費 | 249,969 | 14,231,975 |
| 4. | 受託研究費 | | |
| | 消耗品費 | 918,305 | |
| | 備品費 | 162,432 | |
| | 旅費交通費 | 154,908 | |
| | 通信運搬費 | 11,651 | |
| | 報酬・委託・手数料 | 877,772 | 2,125,068 |
| 5. | 共同研究費 | 0 | 0 |
| 6. | 受託事業費 | 0 | 0 |
| 7. | 役員人件費 | | |
| | 報酬 | 14,307,980 | |
| | 賞与 | 4,321,536 | |
| | 退職給付費用 | 952,650 | |
| | 法定福利費 | 1,523,687 | 21,105,853 |

| | | | | | |
|------|--------------|-----------|-------------------|------------------|---------------------------|
| 8. | 教員人件費 | | | | |
| | 常勤教員給与 | | | | |
| | | 給料 | 175,703,599 | | |
| | | 賞与 | 61,882,041 | | |
| | | 退職給付費用 | 6,836,519 | | |
| | | 法定福利費 | <u>47,610,111</u> | 292,032,270 | |
| | 非常勤教員給与 | | | | |
| | | 給料 | 7,490,882 | | |
| | | 法定福利費 | <u>22,622</u> | <u>7,513,504</u> | 299,545,774 |
| 9. | 職員人件費 | | | | |
| | 常勤職員給与 | | | | |
| | | 給料 | 53,164,314 | | |
| | | 賞与 | 15,684,344 | | |
| | | 退職給付費用 | 2,845,140 | | |
| | | 法定福利費 | <u>16,606,126</u> | 88,299,924 | |
| | 非常勤職員給与 | | | | |
| | | 給料 | 2,324,095 | | |
| | | 法定福利費 | <u>19,243</u> | 2,343,338 | |
| | 臨時職員給与 | | | | |
| | | 給料 | 6,600 | | |
| | | 法定福利費 | <u>217</u> | <u>6,817</u> | 90,650,079 |
| (II) | 一般管理費 | | | | |
| | | 消耗品費 | | 4,292,155 | |
| | | 備品費 | | 606,700 | |
| | | 印刷製本費 | | 173,340 | |
| | | 水道光熱費 | | 5,728,907 | |
| | | 旅費交通費 | | 1,837,149 | |
| | | 通信運搬費 | | 2,641,653 | |
| | | 賃借料 | | 3,004,626 | |
| | | 車両燃料費 | | 102,600 | |
| | | 福利厚生費 | | 481,786 | |
| | | 保守費 | | 2,698,464 | |
| | | 修繕費 | | 12,832,160 | |
| | | 損害保険料 | | 500,591 | |
| | | 広告宣伝費 | | 1,803,540 | |
| | | 諸会費 | | 716,100 | |
| | | 報酬・委託・手数料 | | 19,286,467 | |
| | | 銀行手数料 | | 346,464 | |
| | | 租税公課 | | 173,900 | |
| | | 減価償却費 | | 10,464,885 | |
| | | 雑費 | | 47,195 | |
| | | 交際費 | | <u>60,762</u> | <u>67,799,444</u> |
| | 業務費及び一般管理費合計 | | | | <u><u>621,171,644</u></u> |

(17) 寄附金の明細

(単位:円)

| 区 分 | 当期受入額 | 件数 | 摘要 |
|-----|-----------|----|-----|
| 大 学 | 2,296,057 | 14 | (注) |
| 合 計 | 2,296,057 | 14 | |

(注) 当期受入額には、現物寄附(14件)2,296,057円を含んでおります。

(18) 受託研究の明細

(単位:円)

| 区 分 | 経費の別 | 期首残高 | 当期受入額 | 受託研究収益 | 期末残高 |
|---------------------|------|---------|-----------|-----------|---------|
| 地方公共団体 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方独立行政法人等 (設立団体) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 地方公共団体 (設立団体以外) | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 国 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 独立行政法人 ・国立大学法人 | 直接経費 | - | 1,300,000 | 1,300,000 | - |
| | 間接経費 | - | 390,000 | 390,000 | - |
| 株式会社等 | 直接経費 | 145,470 | 432,000 | 327,068 | 250,402 |
| | 間接経費 | - | 108,000 | 108,000 | - |
| その他 | 直接経費 | - | - | - | - |
| | 間接経費 | - | - | - | - |
| 合 計 | 直接経費 | 145,470 | 1,732,000 | 1,627,068 | 250,402 |
| | 間接経費 | - | 498,000 | 498,000 | - |

(19) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(20) 受託事業等の明細

該当事項はありません。

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

| 種目 | 当期受入 | 件数 | 摘要 |
|---------|-----------------------------|----|----|
| 基盤研究(B) | (550,000) 165,000 | 2 | |
| 基盤研究(C) | (4,160,000) 1,248,000 | 9 | |
| 厚労科研 | (200,000) - | 1 | |
| 新学術領域 | (6,100,000) 1,830,000 | 1 | |
| 合計 | (11,010,000) 3,243,000 | 13 | |

(注)

- 1 当期受入額に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()内に記載しております。
- 2 当期受入額には、他大学等への研究分担者への送金額は含めず、他大学からの本学研究分担者あての送金額を含めております。また、当期受入額には、交付元機関への返還額は含めておりません。
- 3 件数には、返還額のうち、全額返還した場合の件数は含めておりません。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金の明細

(単位:円)

| 区分 | 残高 | 摘要 |
|------|-------------|----|
| 現金 | 26,900 | |
| 普通預金 | 53,015,471 | |
| 定期預金 | 291,547,446 | |
| 合計 | 344,589,817 | |

②未払金の明細

(単位:円)

| 相手方 | 残高 | 摘要 |
|------------------|------------|----|
| 有限責任監査法人トーマツ | 2,592,000 | |
| パステムソリューションズ株式会社 | 2,376,000 | |
| 株式会社ほくつう 福井支社 | 999,000 | |
| 株式会社オーイング | 751,251 | |
| 株式会社増田空調 | 727,920 | |
| 株式会社TAS | 542,419 | |
| その他(84件) | 8,343,660 | |
| 合計 | 16,332,250 | |