

平成 29 年 度

# 財 務 諸 表

自. 平成29年4月 1日

至. 平成30年3月31日

公立大学法人 山口県立大学

# 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 .....   | 5 |
| 利益の処分に関する書類 .....    | 6 |
| 行政サービス実施コスト計算書 ..... | 7 |
| 注 記 .....            | 8 |

## 附属明細書

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

# 貸借対照表

(平成30年3月31日現在)

(単位 円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|          |                      |                   |
|----------|----------------------|-------------------|
| 土地       |                      | 2,400,054,419     |
| 建物       | 7,233,843,857        |                   |
| 減価償却累計額  | <u>1,391,551,245</u> | 5,842,292,612     |
| 構築物      | 190,563,807          |                   |
| 減価償却累計額  | <u>156,066,537</u>   | 34,497,270        |
| 工具器具備品   | 405,725,722          |                   |
| 減価償却累計額  | <u>238,582,678</u>   | 167,143,044       |
| 図書       |                      | 517,183,402       |
| 車両運搬具    | 40,475,733           |                   |
| 減価償却累計額  | <u>36,834,127</u>    | 3,641,606         |
| 建設仮勘定    |                      | <u>12,086,000</u> |
| 有形固定資産合計 |                      | 8,976,898,353     |

#### (2) 無形固定資産

|          |  |                   |
|----------|--|-------------------|
| ソフトウェア   |  | 14,001,118        |
| 電話加入権    |  | <u>21,000</u>     |
| 無形固定資産合計 |  | <u>14,022,118</u> |

#### (3) 投資その他の資産

|            |  |               |
|------------|--|---------------|
| その他        |  | <u>47,780</u> |
| 投資その他の資産合計 |  | <u>47,780</u> |

固定資産合計 8,990,968,251

### 2 流動資産

|           |               |
|-----------|---------------|
| 現金及び預金    | 582,045,567   |
| 未収学生納付金収入 | 1,071,600     |
| その他未収入金   | 20,285,982    |
| たな卸資産     | 9,220         |
| 前払費用      | 889,917       |
| 未収収益      | <u>77,120</u> |

流動資産合計 604,379,406

資産合計 9,595,347,657

## 負債の部

### 1 固定負債

#### 資産見返負債

|             |                   |                   |             |
|-------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 資産見返運営費交付金等 | 246,092,464       |                   |             |
| 資産見返補助金等    | 4,438,968         |                   |             |
| 資産見返寄附金     | 42,831,713        |                   |             |
| 資産見返物品受贈額   | 320,259,502       |                   |             |
| 建設仮勘定見返施設費  | <u>12,086,000</u> | 625,708,647       |             |
| 長期リース債務     |                   | <u>18,128,330</u> |             |
| 固定負債合計      |                   |                   | 643,836,977 |

### 2 流動負債

|             |  |                |                    |
|-------------|--|----------------|--------------------|
| 寄附金債務       |  | 30,022,985     |                    |
| 前受金         |  | 2,642,935      |                    |
| 預り科学研究費補助金等 |  | 11,601,925     |                    |
| 預り金         |  | 15,930,966     |                    |
| 未払金         |  | 215,942,637    |                    |
| リース債務       |  | 11,899,263     |                    |
| 未払消費税等      |  | <u>730,200</u> |                    |
| 流動負債合計      |  |                | <u>288,770,911</u> |
| 負債合計        |  |                | 932,607,888        |

## 純資産の部

### 1 資本金

#### 地方公共団体出資金

|        |                      |                      |               |
|--------|----------------------|----------------------|---------------|
| 山口県出資金 | <u>9,542,923,000</u> | <u>9,542,923,000</u> |               |
| 資本金合計  |                      |                      | 9,542,923,000 |

### 2 資本剰余金

|               |  |                  |                 |
|---------------|--|------------------|-----------------|
| 資本剰余金         |  | 200,344,182      |                 |
| 損益外減価償却累計額(△) |  | △ 1,406,795,476  |                 |
| 損益外減損損失累計額(△) |  | <u>△ 998,200</u> |                 |
| 資本剰余金合計       |  |                  | △ 1,207,449,494 |

### 3 利益剰余金

|                     |   |                |                      |
|---------------------|---|----------------|----------------------|
| 教育研究・組織運営・施設設備充当積立金 |   | 326,782,762    |                      |
| 当期未処分利益             |   | <u>483,501</u> |                      |
| (うち当期総利益)           | ( | 483,501)       |                      |
| 利益剰余金合計             |   |                | <u>327,266,263</u>   |
| 純資産合計               |   |                | <u>8,662,739,769</u> |
| 負債純資産合計             |   |                | <u>9,595,347,657</u> |

# 損益計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

## 経常費用

### 業務費

|          |                    |               |
|----------|--------------------|---------------|
| 教育経費     | 266,784,728        |               |
| 研究経費     | 75,108,557         |               |
| 教育研究支援経費 | 34,166,850         |               |
| 地域貢献費    | 12,583,004         |               |
| 受託研究費    | 6,280,714          |               |
| 受託事業費    | 18,214,681         |               |
| 役員人件費    | 37,468,289         |               |
| 教員人件費    | 1,064,827,100      |               |
| 職員人件費    | <u>364,387,134</u> | 1,879,821,057 |

一般管理費 196,440,242

### 財務費用

支払利息 320,915 320,915

### 雑損

279,313

### 経常費用合計

2,076,861,527

## 経常収益

運営費交付金収益 1,103,511,000

授業料収益 692,408,402

入学金収益 79,171,500

検定料収益 25,558,400

### 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 2,200,000

その他の団体からの受託研究等収益 5,383,036 7,583,036

### 受託事業等収益

国又は地方公共団体からの受託事業等収益 20,715,038

その他の団体からの受託事業等収益 275,944 20,990,982

寄附金収益 10,430,048

補助金収益 21,530,473

### 施設費収益

証明書発行手数料収益 296,400

その他 13,014,412

### 資産見返戻入

資産見返運営費交付金等戻入 19,352,013

資産見返補助金等戻入 3,015,544

資産見返寄附金戻入 2,344,100

資産見返物品受贈額戻入 4,648,564 29,360,221

|          |                   |                   |                       |
|----------|-------------------|-------------------|-----------------------|
| 財務収益     |                   |                   |                       |
| 受取利息     | <u>253,089</u>    | 253,089           |                       |
| 雑益       |                   |                   |                       |
| 財産貸付料収入  | 6,565,748         |                   |                       |
| その他      | <u>12,031,128</u> | <u>18,596,876</u> |                       |
| 經常収益合計   |                   |                   | <u>2,022,704,839</u>  |
| 經常損失     |                   |                   | 54,156,688            |
| 当期純損失    |                   |                   | 54,156,688            |
| 目的積立金取崩額 |                   |                   | <u>54,640,189</u>     |
| 当期総利益    |                   |                   | <u><u>483,501</u></u> |

# キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

|   |                        |                           |
|---|------------------------|---------------------------|
| 1 | 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   | △ 443,480,913             |
|   | 人件費支出                  | △ 1,482,079,446           |
|   | その他の業務支出               | △ 204,205,147             |
|   | 運営費交付金収入               | 1,103,511,000             |
|   | 授業料収入                  | 705,820,180               |
|   | 入学金収入                  | 79,171,500                |
|   | 検定料収入                  | 25,558,400                |
|   | 受託研究等収入                | 6,686,716                 |
|   | 受託事業等収入                | 16,339,231                |
|   | 補助金等収入                 | 28,465,673                |
|   | 寄附金収入                  | 10,412,092                |
|   | その他の収入                 | 31,778,396                |
|   | 預り科学研究費補助金等増減額         | <u>2,392,608</u>          |
|   | 業務活動によるキャッシュ・フロー       | △ 119,629,710             |
| 2 | 投資活動によるキャッシュ・フロー       |                           |
|   | 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 114,167,109             |
|   | 定期預金の預入による支出           | △ 350,000,000             |
|   | 定期預金の払戻による収入           | 350,000,000               |
|   | 施設費による収入               | <u>167,204,000</u>        |
|   | 小計                     | 53,036,891                |
|   | 利息の受取額                 | <u>305,213</u>            |
|   | 投資活動によるキャッシュ・フロー       | 53,342,104                |
| 3 | 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   | <u>△ 14,275,573</u>       |
|   | 小計                     | △ 14,275,573              |
|   | 利息の支払額                 | <u>△ 332,831</u>          |
|   | 財務活動によるキャッシュ・フロー       | △ 14,608,404              |
| 4 | 資金増加額                  | △ 80,896,010              |
| 5 | 資金期首残高                 | <u>312,941,577</u>        |
| 6 | 資金期末残高                 | <u><u>232,045,567</u></u> |

## 利益の処分に関する書類

(単位 円)

|   |                     |             |             |
|---|---------------------|-------------|-------------|
| 1 | 当期未処分利益             |             | 483,501     |
|   | 当期総利益               | 483,501     |             |
| 2 | 積立金振替額              |             | 326,782,762 |
|   | 教育研究・組織運営・施設設備充当積立金 | 326,782,762 |             |
| 3 | 利益処分額               |             |             |
|   | 積立金                 |             | 327,266,263 |



# 行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

(単位 円)

|     |               |                     |                      |                             |
|-----|---------------|---------------------|----------------------|-----------------------------|
| 1   | 業務費用          |                     |                      |                             |
| (1) | 損益計算書上の費用     |                     |                      |                             |
|     | 業務費           | 1,879,821,057       |                      |                             |
|     | 一般管理費         | 196,440,242         |                      |                             |
|     | 財務費用          | 320,915             |                      |                             |
|     | 雑損            | <u>279,313</u>      | 2,076,861,527        |                             |
| (2) | (控除)自己収入等     |                     |                      |                             |
|     | 授業料収益         | △ 692,408,402       |                      |                             |
|     | 入学金収益         | △ 79,171,500        |                      |                             |
|     | 検定料収益         | △ 25,558,400        |                      |                             |
|     | 受託研究等収益       | △ 7,583,036         |                      |                             |
|     | 受託事業等収益       | △ 20,990,982        |                      |                             |
|     | 寄附金収益         | △ 10,430,048        |                      |                             |
|     | 証明書発行手数料収益    | △ 296,400           |                      |                             |
|     | その他           | △ 13,014,412        |                      |                             |
|     | 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 19,352,013        |                      |                             |
|     | 資産見返寄附金戻入     | △ 2,344,100         |                      |                             |
|     | 財務収益          | △ 253,089           |                      |                             |
|     | 雑益            | <u>△ 11,010,059</u> | <u>△ 882,412,441</u> |                             |
|     | 業務費用合計        |                     |                      | 1,194,449,086               |
| 2   | 損益外減価償却相当額    |                     |                      | 133,817,860                 |
| 3   | 引当外賞与増加見積額    |                     |                      | △ 1,464,262                 |
| 4   | 引当外退職給付増加見積額  |                     |                      | 40,811,821                  |
| 5   | 機会費用          |                     |                      |                             |
|     | 地方公共団体出資の機会費用 |                     | <u>2,905,983</u>     | 2,905,983                   |
| 6   | 行政サービス実施コスト   |                     |                      | <u><u>1,370,520,488</u></u> |

# 注 記

## 1 重要な会計方針

- (1) 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準  
期間進行基準を採用しています。  
なお、退職一時金については、費用進行基準を採用しています。
- (2) 減価償却の会計処理方法
  - ア 有形固定資産  
定額法を採用しています。  
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います。  
主な資産の耐用年数は、次のとおりです。

|   |   |       |       |   |    |       |
|---|---|-------|-------|---|----|-------|
| 建 | 物 | 1～47年 |       |   |    |       |
| 構 | 築 | 物     | 1～28年 |   |    |       |
| 工 | 具 | 器     | 具     | 備 | 品  | 1～11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います。
  - イ 無形固定資産  
定額法を採用しています。  
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)に基づいています。
- (3) 引当金の計上基準
  - ア 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支弁するため、賞与に係る引当金は計上していません。  
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、当事業年度末における引当外賞与見積額から、前事業年度末における引当外賞与見積額を控除した額を計上しています。
  - イ 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されるため、退職給付に係る引当金は計上していません。  
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います。
- (4) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品については、最終仕入原価法による低価法を採用しています。
- (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  
地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率については、10年利付国債の平成30年3月30日の利回りを参考に0.045%で計算しています。
- (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います。
- (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は、税込方式によっています。

## 2 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、86,689,637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、818,412,875円です。

### 3 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30年3月31日  
現金及び預金 582,045,567 円  
定期預金 △ 350,000,000 円  
資金期末残高 232,045,567 円

- (2) 重要な非資金取引の内容  
ア 現物出資による資産の取得  
建物 3,732,430,000 円  
イ ファイナンス・リースによる資産の取得 1,391,904 円  
ウ 現物寄附の受入れによる資産の取得 4,018,709 円

### 4 重要な債務負担行為

該当事項は、ありません。

### 5 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

### 6 金融商品の時価等

- (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に限定しています。
- (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、次のとおりです。

(単位 円)

| 区分     | 貸借対照表計上額      | 時価            | 差額 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 現金及び預金 | 582,045,567   | 582,045,567   | —  |
| 未払金    | (215,942,637) | (215,942,637) | —  |

- 注 1 負債に計上されているものは、( )で示しています。  
2 現金及び預金並びに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います。

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         |               | 当期損益内       | 当期損益外   |               |               |   |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建物            | 3,450,107,260 | 3,732,430,000 | -              | 7,182,537,260 | 1,360,116,066 | 113,025,855 | -       | -             | 5,822,421,194 | 注 |
|                      | 構築物           | 22,368,990    | -             | -              | 22,368,990    | 5,474,748     | 820,782     | -       | -             | 16,894,242    |   |
|                      | 工具器具備品        | 115,537,844   | 1,296,000     | -              | 116,833,844   | 30,078,377    | 17,657,043  | -       | -             | 86,755,467    |   |
|                      | 計             | 3,588,014,094 | 3,733,726,000 | -              | 7,321,740,094 | 1,395,669,191 | 131,503,680 | -       | -             | 5,926,070,903 |   |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 建物            | 51,306,597    | -             | -              | 51,306,597    | 31,435,179    | 2,525,940   | -       | -             | 19,871,418    |   |
|                      | 構築物           | 167,659,137   | 535,680       | -              | 168,194,817   | 150,591,789   | 3,000,137   | -       | -             | 17,603,028    |   |
|                      | 工具器具備品        | 266,705,977   | 26,263,093    | 4,077,192      | 288,891,878   | 208,504,301   | 29,735,436  | -       | -             | 80,387,577    |   |
|                      | 図書            | 506,715,235   | 15,619,181    | 5,151,014      | 517,183,402   |               |             | -       | -             | 517,183,402   |   |
|                      | 車両運搬具         | 40,475,733    | -             | -              | 40,475,733    | 36,834,127    | 1,733,477   | -       | -             | 3,641,606     |   |
|                      | 計             | 1,032,862,679 | 42,417,954    | 9,228,206      | 1,066,052,427 | 427,365,396   | 36,994,990  | -       | -             | 638,687,031   |   |
| 非償却有形固定資産            | 土地            | 2,400,054,419 | -             | -              | 2,400,054,419 |               |             | -       | -             | 2,400,054,419 |   |
|                      | 計             | 2,400,054,419 | -             | -              | 2,400,054,419 |               |             | -       | -             | 2,400,054,419 |   |
| 有形固定資産合計             | 土地            | 2,400,054,419 | -             | -              | 2,400,054,419 |               |             | -       | -             | 2,400,054,419 |   |
|                      | 建物            | 3,501,413,857 | 3,732,430,000 | -              | 7,233,843,857 | 1,391,551,245 | 115,551,795 | -       | -             | 5,842,292,612 |   |
|                      | 構築物           | 190,028,127   | 535,680       | -              | 190,563,807   | 156,066,537   | 3,820,919   | -       | -             | 34,497,270    |   |
|                      | 工具器具備品        | 382,243,821   | 27,559,093    | 4,077,192      | 405,725,722   | 238,582,678   | 47,392,479  | -       | -             | 167,143,044   |   |
|                      | 図書            | 506,715,235   | 15,619,181    | 5,151,014      | 517,183,402   |               |             | -       | -             | 517,183,402   |   |
|                      | 車両運搬具         | 40,475,733    | -             | -              | 40,475,733    | 36,834,127    | 1,733,477   | -       | -             | 3,641,606     |   |
| 計                    | 7,020,931,192 | 3,776,143,954 | 9,228,206     | 10,787,846,940 | 1,823,034,587 | 168,498,670   | -           | -       | 8,964,812,353 |               |   |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産)   | ソフトウェア        | 15,982,269    | 4,471,200     | -              | 20,453,469    | 8,812,105     | 3,079,461   | -       | -             | 11,641,364    |   |
|                      | 計             | 15,982,269    | 4,471,200     | -              | 20,453,469    | 8,812,105     | 3,079,461   | -       | -             | 11,641,364    |   |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産以外) | ソフトウェア        | 11,510,100    | 687,960       | -              | 12,198,060    | 9,838,306     | 697,705     | -       | -             | 2,359,754     |   |
|                      | 計             | 11,510,100    | 687,960       | -              | 12,198,060    | 9,838,306     | 697,705     | -       | -             | 2,359,754     |   |
| 非償却無形固定資産            | 電話加入権         | 1,019,200     | -             | -              | 1,019,200     |               |             | 998,200 | -             | 21,000        |   |
|                      | 計             | 1,019,200     | -             | -              | 1,019,200     |               |             | 998,200 | -             | 21,000        |   |
| 無形固定資産合計             | ソフトウェア        | 27,492,369    | 5,159,160     | -              | 32,651,529    | 18,650,411    | 3,777,166   | -       | -             | 14,001,118    |   |
|                      | 電話加入権         | 1,019,200     | -             | -              | 1,019,200     |               |             | 998,200 | -             | 21,000        |   |
|                      | 計             | 28,511,569    | 5,159,160     | -              | 33,670,729    | 18,650,411    | 3,777,166   | 998,200 | -             | 14,022,118    |   |
| 投資その他の資産             | その他           | 47,780        | -             | -              | 47,780        |               |             | -       | -             | 47,780        |   |
|                      | 計             | 47,780        | -             | -              | 47,780        |               |             | -       | -             | 47,780        |   |

注 建物（特定償却資産）の当期増加額は、山口県から現物出資された栄養学科棟（1,677,900,000円）及び学部共通棟（2,054,530,000円）によるものです。

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 |
|-----|--------|----------|-----|--------|-----|-------|----|
|     |        | 購入・製造・振替 | その他 | 払出・振替  | その他 |       |    |
| 貯蔵品 | 80,863 | 9,220    | -   | 80,863 | -   | 9,220 |    |
| 計   | 80,863 | 9,220    | -   | 80,863 | -   | 9,220 |    |

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 引当金の明細

(1) 引当金の明細

該当事項は、ありません。

(2) 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当事項は、ありません。

(3) 退職給付引当金の明細

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         |    |
|-------|--------------|-----------------|---------------|-----------|-----------------|-------------|----|
| 資本金   | 設立団体(山口県)出資金 | 5,810,493,000   | 3,732,430,000 | -         | 9,542,923,000   | 注1          |    |
|       | 計            | 5,810,493,000   | 3,732,430,000 | -         | 9,542,923,000   |             |    |
| 資本剰余金 | 資本剰余金        | 無償譲与            | 23,773,619    | -         | -               | 23,773,619  |    |
|       |              | 施設費             | 68,443,318    | -         | -               | 68,443,318  |    |
|       |              | 目的積立金           | 102,360,045   | 5,767,200 | -               | 108,127,245 | 注2 |
|       |              | 計               | 194,576,982   | 5,767,200 | -               | 200,344,182 |    |
|       | 損益外減価償却累計額   | △ 1,272,977,616 | △ 133,817,860 | -         | △ 1,406,795,476 |             |    |
|       | 損益外減損損失累計額   | △ 998,200       | -             | -         | △ 998,200       |             |    |
|       | 差 引 計        | △ 1,079,398,834 | △ 128,050,660 | -         | △ 1,207,449,494 |             |    |

注1 当期増加額は、栄養学科棟及び学部共通棟の建物の現物出資によるものです。

注2 当期増加額は、目的積立金により特定償却資産を取得したことによるものです。

10 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3項積立金<br>(教育研究・組織運営・施設設備充当積立金) | 324,598,427 | 39,821,285 | 37,636,950 | 326,782,762 | 注   |
| 地方独立行政法人法第40条第4項積立金<br>(前中期目標期間繰越積立金)        | 22,770,439  | -          | 22,770,439 | -           |     |
| 計  | 347,368,866 | 39,821,285 | 60,407,389 | 326,782,762 |     |

注 当期増加額は、設立団体の長の承認に基づき、平成28年度の当期総利益の額の全部を目的積立金として整理したことによるものです。

当期減少額は、中期計画に定める剰余金の使途及び法第40条第4項の承認を受けた金額の使途に従って固定資産を取得したこと及び目的積立金の取崩しを行ったことによるものです。

(2) 目的積立金の取崩しの明細

(単位 円)

| 区分       | 金額                  | 摘 要   |
|----------|---------------------|---|
| 目的積立金取崩額 | 教育研究・組織運営・施設設備充当積立金 | 37,636,950<br>中期計画に定める剰余金の使途に係る経費に充当                |
|          | 前中期目標期間繰越積立金        | 17,003,239<br>中期計画に定める法第40条第4項の承認を受けた金額の使途に係る経費に充当  |
|          | 計                   | 54,640,189  |
| その他      | 前中期目標期間繰越積立金        | 5,767,200<br>中期計画に定める法第40条第4項の承認を受けた金額の使途に係る固定資産を取得 |
|          | 計                   | 5,767,200   |

11 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(単位 円)

| 交付年度   | 期首残高 | 交 付 金<br>当 期 交 付 額 | 当期振替額         |                      |           |               | 期末残高 |
|--------|------|--------------------|---------------|----------------------|-----------|---------------|------|
|        |      |                    | 運営費交付金<br>運 取 | 資 産 見 返<br>運 費 交 付 金 | 資 本 剰 余 金 | 小 計           |      |
| 平成29年度 | -    | 1,103,511,000      | 1,103,511,000 | -                    | -         | 1,103,511,000 | -    |
| 合 計    | -    | 1,103,511,000      | 1,103,511,000 | -                    | -         | 1,103,511,000 | -    |

(2) 運営費交付金収益

(単位 円)

| 業務等区分        | 平成29年度交付分     | 合 計           |
|--------------|---------------|---------------|
| (教育・研究等)一般業務 | 1,050,512,000 | 1,050,512,000 |
| 退職給付業務       | 52,999,000    | 52,999,000    |
| 合 計          | 1,103,511,000 | 1,103,511,000 |

12 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      | 当 期 振 替 額      |       |     | 摘要 |
|-----|------------|----------------|-------|-----|----|
|     |            | 建設仮勘定<br>見返施設費 | 資本剰余金 | その他 |    |
| 施設費 | 12,086,000 | 12,086,000     | -     | -   |    |
| 合 計 | 12,086,000 | 12,086,000     | -     | -   |    |

(2) 補助金等の明細

(単位 円)

| 区 分        | 当期交付額      | 当 期 振 替 額       |          |       |              |            | 摘要 |
|------------|------------|-----------------|----------|-------|--------------|------------|----|
|            |            | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収益計上       |    |
| 大学改革推進等補助金 | 21,546,673 | -               | 16,200   | -     | -            | 21,530,473 |    |
| 合 計        | 21,546,673 | -               | 16,200   | -     | -            | 21,530,473 |    |

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 | 35,911,566    | 3    | -          | -    |
|       | 非常勤 | 1,556,723     | 10   | -          | -    |
|       | 計   | 37,468,289    | 13   | -          | -    |
| 教 職 員 | 常 勤 | 1,187,847,287 | 131  | 52,977,489 | 7    |
|       | 非常勤 | 193,989,647   | 203  | -          | -    |
|       | 計   | 1,381,836,934 | 334  | 52,977,489 | 7    |
| 合 計   | 常 勤 | 1,223,758,853 | 134  | 52,977,489 | 7    |
|       | 非常勤 | 195,546,370   | 213  | -          | -    |
|       | 計   | 1,419,305,223 | 347  | 52,977,489 | 7    |

- 注 1 役員に対する報酬は、公立大学法人山口県立大学役員報酬規則に基づき算出されます。
- 2 教職員の給与及び退職手当は、公立大学法人山口県立大学職員給与規則及び公立大学法人山口県立大学職員退職手当規則に基づき算定されます。  
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 「報酬又は給与」欄の「支給人員」欄は、年間平均支給人員数を記載しています。  
また、「退職給付」欄の「支給人員」欄は、総支給人員数を記載しています。
- 4 教職員の報酬又は給与の支給額及び支給人員のうち、非常勤の教職員に係るものには、受託研究費の雑給(553,660円、27名分)並びに受託事業費の給料(4,423,375円、2名分)及び雑給(61,920円、9名分)が含まれています。
- 5 報酬又は給与の支給額には、法定福利費(178,222,008円)が含まれています。

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      |            |             |  | 受託事業費     |             |               |               |
| 消耗品費      | 50,887,165 |             |  | 給料        | 4,361,455   |               |               |
| 管理物品費     | 19,473,430 |             |  | 法定福利費     | 508,470     |               |               |
| 印刷製本費     | 5,926,326  |             |  | 消耗品費      | 1,047,407   |               |               |
| 水道光熱費     | 28,315,460 |             |  | 印刷製本費     | 356,261     |               |               |
| 旅費交通費     | 8,835,256  |             |  | 旅費        | 836,988     |               |               |
| 通信運搬費     | 3,025,542  |             |  | 通信運搬費     | 381,387     |               |               |
| 保守費       | 10,100,820 |             |  | 報酬謝金費     | 1,033,288   |               |               |
| 修繕費       | 5,236,513  |             |  | 業務委託費     | 280,031     |               |               |
| 報酬・委託・手数料 | 64,555,203 |             |  | 雑費        | 8,926,962   |               |               |
| 奨学費       | 25,241,250 |             |  | その他       | 482,432     |               |               |
| 減価償却費     | 27,227,507 |             |  | 合計        |             |               | 18,214,681    |
| 雑費        | 5,513,073  |             |  | 役員人件費     |             |               |               |
| 学生活動助成費   | 3,789,506  |             |  | 常勤役員人件費   |             |               |               |
| その他       | 8,657,677  |             |  | 報酬        | 24,508,668  |               |               |
| 合計        |            | 266,784,728 |  | 賞与        | 8,711,104   |               |               |
| 研究経費      |            |             |  | 法定福利費     | 2,691,794   |               |               |
| 消耗品費      | 20,201,234 |             |  | 小計        |             | 35,911,566    |               |
| 管理物品費     | 5,809,572  |             |  | 非常勤役員人件費  |             |               |               |
| 印刷製本費     | 3,971,220  |             |  | 報酬        | 1,546,310   |               |               |
| 水道光熱費     | 4,095,915  |             |  | 法定福利費     | 10,413      |               |               |
| 旅費交通費     | 17,992,714 |             |  | 小計        |             | 1,556,723     |               |
| 諸会費       | 2,668,142  |             |  | 合計        |             |               | 37,468,289    |
| 報酬・委託・手数料 | 9,048,055  |             |  | 教員人件費     |             |               |               |
| 減価償却費     | 3,711,911  |             |  | 常勤教員人件費   |             |               |               |
| 図書費       | 1,743,975  |             |  | 給料        | 610,623,264 |               |               |
| 薬物費       | 1,208,116  |             |  | 賞与        | 223,581,851 |               |               |
| 雑費        | 3,041,501  |             |  | 法定福利費     | 127,320,854 |               |               |
| その他       | 1,616,202  |             |  | 退職給付費用    | 52,765,662  |               |               |
| 合計        |            | 75,108,557  |  | 小計        |             | 1,014,291,631 |               |
| 教育研究支援経費  |            |             |  | 非常勤教員人件費  |             |               |               |
| 消耗品費      | 731,264    |             |  | 給料        | 49,398,644  |               |               |
| 印刷製本費     | 445,024    |             |  | 賞与        | 120,000     |               |               |
| 水道光熱費     | 3,656,720  |             |  | 法定福利費     | 1,016,825   |               |               |
| 通信運搬費     | 13,606,150 |             |  | 小計        |             | 50,535,469    |               |
| 保守費       | 1,981,368  |             |  | 合計        |             |               | 1,064,827,100 |
| 修繕費       | 350,244    |             |  | 職員人件費     |             |               |               |
| 報酬・委託・手数料 | 360,625    |             |  | 常勤職員給与    |             |               |               |
| 減価償却費     | 1,793,775  |             |  | 給料        | 147,746,674 |               |               |
| 図書費       | 10,863,350 |             |  | 賞与        | 46,629,483  |               |               |
| その他       | 378,330    |             |  | 法定福利費     | 31,945,161  |               |               |
| 合計        |            | 34,166,850  |  | 退職給付費用    | 211,827     |               |               |
| 地域貢献費     |            |             |  | 小計        |             | 226,533,145   |               |
| 消耗品費      | 1,470,076  |             |  | 非常勤職員給与   |             |               |               |
| 印刷製本費     | 2,260,569  |             |  | 給料        | 115,701,258 |               |               |
| 水道光熱費     | 376,200    |             |  | 賞与        | 1,230,000   |               |               |
| 旅費交通費     | 761,560    |             |  | 法定福利費     | 14,728,491  |               |               |
| 通信運搬費     | 1,168,139  |             |  | 賃金        | 6,194,240   |               |               |
| 賃借料       | 637,552    |             |  | 小計        |             | 137,853,989   |               |
| 広告宣伝費     | 1,092,000  |             |  | 合計        |             |               | 364,387,134   |
| 報酬・委託・手数料 | 4,473,197  |             |  | 一般管理費     |             |               |               |
| 減価償却費     | 235,871    |             |  | 消耗品費      | 7,021,996   |               |               |
| その他       | 107,840    |             |  | 水道光熱費     | 32,171,553  |               |               |
| 合計        |            | 12,583,004  |  | 通信運搬費     | 5,661,334   |               |               |
| 受託研究費     |            |             |  | 保守費       | 17,995,392  |               |               |
| 雑給        | 553,660    |             |  | 修繕費       | 5,625,438   |               |               |
| 消耗品費      | 1,609,283  |             |  | 損害保険料     | 2,259,060   |               |               |
| 管理物品費     | 432,000    |             |  | 広告宣伝費     | 12,282,985  |               |               |
| 印刷製本費     | 349,092    |             |  | 報酬・委託・手数料 | 94,979,066  |               |               |
| 旅費        | 1,042,990  |             |  | 減価償却費     | 5,511,278   |               |               |
| 交通費       | 213,840    |             |  | 租税公課      | 3,404,300   |               |               |
| 賃借料       | 93,520     |             |  | その他       | 9,527,840   |               |               |
| 報酬謝金費     | 1,114,757  |             |  | 合計        |             |               | 196,440,242   |
| 業務委託費     | 638,310    |             |  |           |             |               |               |
| 薬物費       | 102,918    |             |  |           |             |               |               |
| その他       | 130,344    |             |  |           |             |               |               |
| 合計        |            | 6,280,714   |  |           |             |               |               |



## 16 寄附金の明細

(単位 円、件)

| 区 分          | 当期受入       | 件 数   | 摘 要 |
|--------------|------------|-------|-----|
| 法人本部及び山口県立大学 | 14,430,801 | 1,111 | 注   |
| 合 計          | 14,430,801 | 1,111 |     |

注 当期受入には、現物寄附額4,018,709円(948件)を含んでいます。

## 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 |
|--------------|------|-----------|-----------|------|
| 法人本部及び山口県立大学 | -    | 6,187,400 | 6,187,400 | -    |
| 合 計          | -    | 6,187,400 | 6,187,400 | -    |

## 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 |
|--------------|------|-----------|-----------|------|
| 法人本部及び山口県立大学 | -    | 1,395,636 | 1,395,636 | -    |
| 合 計          | -    | 1,395,636 | 1,395,636 | -    |

## 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 |
|--------------|------|------------|------------|------|
| 法人本部及び山口県立大学 | -    | 20,990,982 | 20,990,982 | -    |
| 合 計          | -    | 20,990,982 | 20,990,982 | -    |

## 20 科学研究費補助金等の明細

(単位 円、件)

| 種 目       | 当期受入                        | 件 数 | 摘 要 |
|-----------|-----------------------------|-----|-----|
| 基盤研究 (A)  | ( 70,000 )<br>21,000        | 2   |     |
| 基盤研究 (B)  | ( 1,020,000 )<br>306,000    | 4   |     |
| 基盤研究 (C)  | ( 16,680,000 )<br>5,004,000 | 26  |     |
| 挑戦的萌芽研究   | ( 2,700,000 )<br>810,000    | 5   |     |
| 若手研究 (B)  | ( 4,400,000 )<br>1,320,000  | 5   |     |
| 長寿医療研究開発費 | ( 200,000 )<br>-            | 1   |     |
| 合 計       | ( 25,070,000 )<br>7,461,000 | 43  |     |

注 上段( )内には直接経費相当額を、下段には間接経費相当額を記載しています。

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     | 44,087      |     |
| 普 通 預 金 | 231,768,050 |     |
| 当 座 預 金 | 233,430     |     |
| 定 期 預 金 | 350,000,000 |     |
| 合 計     | 582,045,567 |     |

(2) 未 払 金

(単位 円)

| 区 分     | 金 額         | 摘 要 |
|---------|-------------|-----|
| 人 件 費   | 48,403,964  |     |
| 固 定 資 産 | 25,073,449  |     |
| そ の 他   | 142,465,224 |     |
| 合 計     | 215,942,637 |     |