

平成 2 2 年度

(第 4 期事業年度)

財 務 諸 表



自 平成 2 2 年 4 月 1 日
至 平成 2 3 年 3 月 3 1 日

静岡県公立大学法人

目 次

| | |
|---|----|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| キャッシュ・フロー計算書 | 5 |
| 利益の処分に関する書類（案） | 6 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 7 |
| 重要な会計方針等 | 8 |
| 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84 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 | 12 |
| （2） たな卸資産の明細 | 13 |
| （3） 有価証券の明細 | 13 |
| （4） 長期貸付金の明細 | 13 |
| （5） 長期借入金の明細 | 13 |
| （6） 引当金の明細 | 13 |
| （7） 保証債務の明細 | 13 |
| （8） 資本金及び資本剰余金の明細 | 14 |
| （9） 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細 | 14 |
| （10） 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 15 |
| （11） 地方公共団体等からの財源措置の明細 | 15 |
| （12） 役員及び教職員の給与の明細 | 16 |
| （13） 開示すべきセグメント情報 | 16 |
| （14） 業務費及び一般管理費の明細 | 17 |
| （15） 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 19 |
| （16） 関連公益法人等に関する明細 | 20 |

貸借対照表
(平成23年3月31日現在)

(単位:千円)

資産の部

| | | | |
|------|------------|------------|------------|
| 固定資産 | | | |
| 1 | 有形固定資産 | | |
| | 土地 | 8,777,167 | |
| | 建物 | 13,943,311 | |
| | 減価償却累計額 | 3,222,329 | 10,720,981 |
| | 構築物 | 880,700 | |
| | 減価償却累計額 | 275,750 | 604,949 |
| | 工具器具備品 | 1,774,127 | |
| | 減価償却累計額 | 914,796 | 859,330 |
| | 図書 | | 1,385,914 |
| | 美術品・收藏品 | | 1,771 |
| | 車両運搬具 | 11,490 | |
| | 減価償却累計額 | 5,988 | 5,501 |
| | 有形固定資産合計 | | 22,355,616 |
| 2 | 無形固定資産 | | |
| | ソフトウェア | | 161,420 |
| | 電話加入権 | | 176 |
| | 水道施設利用権 | | 293 |
| | 特許権仮勘定 | | 32,148 |
| | 無形固定資産合計 | | 194,038 |
| 3 | 投資その他の資産 | | |
| | 長期前払費用 | | 1,762 |
| | 預託金 | | 107 |
| | その他 | | 200 |
| | 投資その他の資産合計 | | 2,070 |
| | 固定資産合計 | | 22,551,726 |
| 流動資産 | | | |
| | 現金及び預金 | | 1,964,377 |
| | 未収学生納付金収入 | 6,463 | |
| | 徴収不能引当金 | 673 | 5,790 |
| | たな卸資産 | | 1,295 |
| | 仮払金 | | 179 |
| | 未収入金 | | 135,672 |
| | 前払費用 | | 6,993 |
| | 流動資産合計 | | 2,114,309 |
| | 資産合計 | | 24,666,035 |

負債の部

固定負債

資産見返負債

| | | |
|-----------------|-----------|-----------|
| 資産見返運営費交付金等 | 479,496 | |
| 資産見返補助金等 | 69,692 | |
| 資産見返寄附金 | 145,187 | |
| 資産見返物品受贈額 | 1,846,687 | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金等 | 4,505 | |
| 特許権仮勘定見返補助金等 | 16,901 | |
| 特許権仮勘定見返寄附金 | 10,740 | 2,573,213 |

| | | |
|---------|--|---------|
| 長期リース債務 | | 199,639 |
|---------|--|---------|

| | | |
|--------|--|-----------|
| 固定負債合計 | | 2,772,852 |
|--------|--|-----------|

流動負債

| | | |
|-------------|---------|--|
| 運営費交付金債務 | 243,716 | |
| 授業料債務 | 11,364 | |
| 寄附金債務 | 322,896 | |
| 前受受託研究費等 | 13,811 | |
| 未払金 | 804,460 | |
| 未払消費税等 | 3,328 | |
| 短期リース債務 | 76,313 | |
| 前受金 | 42,002 | |
| 預り科学研究費補助金等 | 125,624 | |
| 預り金 | 71,895 | |
| 賞与引当金 | 2,075 | |

| | | |
|--------|--|-----------|
| 流動負債合計 | | 1,717,490 |
|--------|--|-----------|

| | | |
|------|--|-----------|
| 負債合計 | | 4,490,343 |
|------|--|-----------|

純資産の部

資本金

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 地方公共団体出資金 | 22,361,009 | |
| 資本金合計 | | 22,361,009 |

資本剰余金

| | | |
|------------|-----------|-----------|
| 資本剰余金 | 658,086 | |
| 損益外減価償却累計額 | 3,303,455 | |
| 資本剰余金合計 | | 2,645,369 |

利益剰余金

| | | |
|-------------|---------|--|
| 教育研究環境整備積立金 | 315,168 | |
| 当期末処分利益 | 144,883 | |

(うち当期総利益 144,883)

| | | |
|---------|--|---------|
| 利益剰余金合計 | | 460,052 |
|---------|--|---------|

| | | |
|-------|--|------------|
| 純資産合計 | | 20,175,692 |
|-------|--|------------|

| | | |
|---------|--|------------|
| 負債純資産合計 | | 24,666,035 |
|---------|--|------------|

損益計算書

(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(単位:千円)

| | | |
|---------------------|-----------|-----------|
| 経常費用 | | |
| 業務費 | | |
| 教育経費 | 726,419 | |
| 研究経費 | 835,078 | |
| 教育研究支援経費 | 239,419 | |
| 受託研究費等 | 310,711 | |
| 受託事業費等 | 1,807 | |
| 役員人件費 | 67,133 | |
| 教員人件費 | 3,479,207 | |
| 職員人件費 | 814,104 | 6,473,881 |
| 一般管理費 | | 948,251 |
| 財務費用 | | |
| 支払利息 | 5,555 | 5,555 |
| 雑損 | | 250 |
| 経常費用合計 | | 7,427,938 |
| 経常収益 | | |
| 運営費交付金収益 | | 4,618,134 |
| 授業料収益 | | 1,585,577 |
| 入学金収益 | | 188,756 |
| 検定料収益 | | 63,376 |
| 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 | 87,769 | |
| その他の団体からの受託研究等収益 | 222,941 | 310,711 |
| 受託事業等収益 | | |
| その他の団体からの受託研究等収益 | 1,807 | 1,807 |
| 補助金等収益 | | 211,465 |
| 寄附金収益 | | 126,939 |
| 施設費収益 | | 2,600 |
| 資産見返負債戻入 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 75,908 | |
| 資産見返補助金等戻入 | 22,281 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 43,448 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 140,853 | 282,493 |
| 財務収益 | | |
| 受取利息 | 712 | 712 |
| 雑益 | | |
| 研究関連収入 | 77,310 | |
| 財産貸付料収益 | 42,027 | |
| 公開講座等開催収益 | 4,433 | |

| | | | |
|---------------|--------|---------|-----------|
| 文献複写料収益 | 2,070 | | |
| センター試験経費収益 | 7,630 | | |
| その他 | 10,910 | 144,383 | |
| 経常収益合計 | | | 7,536,957 |
| 経常利益 | | | 109,018 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 3,846 | 3,846 |
| 臨時利益 | | | |
| 固定資産売却益 | | 7,211 | |
| 徴収不能引当金戻入益 | | 10 | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | | 815 | |
| 資産見返寄附金戻入 | | 15 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | | 3,015 | 11,068 |
| 当期純利益 | | | 116,240 |
| 目的積立金取崩額 | | | 28,643 |
| 当期総利益 | | | 144,883 |

キャッシュ・フロー計算書
(平成22年4月1日 ~ 平成23年3月31日)

(単位:千円)

| | |
|-------------------------|------------------|
| 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 | 1,621,807 |
| 人件費支出 | 4,452,653 |
| その他の業務支出 | 918,136 |
| 運営費交付金収入 | 4,749,000 |
| 授業料収入 | 1,668,051 |
| 入学金収入 | 188,671 |
| 検定料収入 | 63,376 |
| 受託研究等収入 | 271,336 |
| 受託事業等収入 | 1,282 |
| 補助金等収入 | 225,473 |
| 寄附金収入 | 143,976 |
| その他の収入 | 171,959 |
| 預り金の減少額 | 657 |
| 預り科学研究費補助金等の増加額 | 87,393 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | 577,265 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | |
| 定期預金預入による支出 | 2,300,000 |
| 定期預金払戻による収入 | 2,700,000 |
| 有形固定資産の取得による支出 | 234,769 |
| 有形固定資産の売却による収入 | 10,095 |
| 無形固定資産の取得による支出 | 33,034 |
| 投資その他の資産の増加による支出 | 9 |
| 投資その他の資産の減少による収入 | 132 |
| 施設費による収入 | 130,000 |
| 小計 | 272,415 |
| 利息及び配当金の受取額 | 822 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | 273,237 |
| 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 | 74,473 |
| 小計 | 74,473 |
| 利息の支払額 | 5,664 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | 80,138 |
| 資金増加額 | 770,364 |
| 資金期首残高 | 1,194,013 |
| 資金期末残高 | 1,964,377 |

利益の処分に関する書類

(単位:円)

| | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 当期末処分利益 | | | 144,883,849 |
| 当期総利益 | 144,883,849 | | |
| 利益処分額 | | | |
| 積立金 | 1,679,676 | | |
| 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・研究の質の向上及び組織運営の 改善目的積立金 | <u>143,204,173</u> | <u>143,204,173</u> | <u>144,883,849</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(平成22年4月1日～平成23年3月31日)

(単位:千円)

| | | | |
|--|-----------|-----------|-----------|
| 業務費用 | | | |
| (1) 損益計算書上の費用 | | | |
| 業務費 | 6,473,881 | | |
| 一般管理費 | 948,251 | | |
| 財務費用 | 5,555 | | |
| 雑損 | 250 | | |
| 臨時損失 | 3,846 | 7,431,785 | |
| | | | |
| (2) (控除)自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | 1,585,577 | | |
| 入学金収益 | 188,756 | | |
| 検定料収益 | 63,376 | | |
| 受託研究等収益 | 310,711 | | |
| 受託事業等収益 | 1,807 | | |
| 寄附金収益 | 126,939 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入(授業料分) | 75,908 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 43,448 | | |
| 財務収益 | 712 | | |
| 雑益 | 67,073 | | |
| その他臨時利益 | 7,237 | 2,471,548 | |
| 業務費用合計 | | | 4,960,236 |
| | | | |
| 損益外減価償却等相当額 | | | |
| 損益外減価償却相当額 | | 837,061 | 837,061 |
| | | | |
| 損益外減損損失相当額 | | | |
| | | | |
| 引当外賞与増加見積額 | | | |
| | | | 4,662 |
| | | | |
| 引当外退職給付増加見積額 | | | |
| | | | 129,812 |
| | | | |
| 機会費用 | | | |
| 国又は地方公共団体財産の 無償又は減額された使用料 による貸借取引の機会費用 | | 3,417 | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | | 250,401 | 253,819 |
| | | | |
| (控除)設立団体納付額 | | | |
| | | | |
| | | | |
| 行政サービス実施コスト | | | |
| | | | 6,185,592 |

重要な会計方針

当事業年度より平成23年3月31日付け総務省告示により改訂された「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」のうち、「地方独立行政法人（公営企業型を除く）に適用される会計基準及び注解」第78（注解53（金融商品の時価等に関する注記）及び54（賃貸等不動産の時価等に関する注記））の規定について適用しています。

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

(1) 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。

なお、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法によっています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|-------|
| 建物 | 6～47年 |
| 構築物 | 4～40年 |
| 工具器具備品 | 2～15年 |
| 車両運搬具 | 4～5年 |

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第84）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おり、受託研究等収入によって取得した固定資産については研究期間で減価償却しております。

(2) 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）に基づいて償却しています。

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

運営費交付金により財源措置がなされない教職員に対して支給する賞与に充てるため、将来の支給見込額のうち当事業年度の負担額を計上しています。

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います。

(2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員の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86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。

(3) 徴収不能引当金の計上基準

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み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：評価基準 低価法

評価方法 最終仕入原価法

5 行政サービス実施コスト計算書における機会費用の計上方法

(1) 国又は地方公共団体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上方法

静岡県財産規則等に基づき算出しています。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成23年3月末利回りを参考に1.255%で計算しています。

6 リース取引の会計処理

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います。リース料総額が300万円未満のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借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。

8 財務諸表及び附属明細書の表示単位

「利益の処分に関する書類(案)」を除き、記載金額は千円単位とし、表示単位未満については切り捨て表示しています。

注記

1 貸借対照表関係

(1) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 2,271,014千円
(静岡県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額から除いています。)

(2) 当期の運営費交付金により財源措置されない引当外賞与見積額 266,835千円

2 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 1,964,377千円

資金期末残高 1,964,377千円

(2) 重要な非資金取引の内容

ア ファイナンスリースによる資産の取得 3,254千円

イ 現物寄附の受入による資産の取得 49,816千円

3 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の中には、静岡県からの派遣職員に係る113,390千円が含まれています。

4 固定資産の減損

(1) 減損を認識した固定資産

ア 用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額(千円) |
|-------|-------|------------|----------|
| 電話加入権 | 電話加入権 | 静岡市駿河区谷田 他 | 176 |

イ 減損の認識に至った経緯

市場価格が著しく下落しており、回復の見込みがあると認められないため、減損を認識しております。

ウ 減損額のうち損益計算書に計上した金額と計上していない金額の内訳

回収可能サービス価額が帳簿価額を上回るため、減損額はありません。

エ 減損の認識の有無について、複数の固定資産を一体として判定した場合の当該資産の概要及び当該資産が一体としてそのサービスを提供するものと認められた理由

一体として判定した固定資産はありません。

オ 回収可能サービス価額の概要

正味売却価額と比較して高いため、使用価値相当額により測定しており、西日本電信電話株式会社が定める施設設置負担金を用いています。

(2) 減損の兆候が認められた固定資産(減損を認識した場合を除く。)

ア 用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

| 用途 | 種類 | 場所 | 帳簿価額(千円) |
|----------|----|----------|----------|
| 学長公舎及び車庫 | 建物 | 静岡市葵区北安東 | 696 |
| 弓道場 | 建物 | 静岡市駿河区小鹿 | 6,065 |

イ 認められた減損の兆候の概要

現在、利用実態がなく、利用実績の著しい低下が認められるため、減損の兆候を認めております。

ウ 減損の兆候の有無について、複数の固定資産を一体として判定した場合の当該資産の概要及び当該資産が一体としてそのサービスを提供するものと認められた理由

学長公舎及び車庫については、同一敷地内に存在することから、一体としてそのサービスを提供するものと認められました。

エ 減損を認識しない根拠

今後の利用が見込まれ、適切な維持管理を行っているため、減損を認識しておりません。

5 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

6 重要な後発事象

該当事項はありません。

7 金融商品の時価等に関する事項

(1) 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については大口定期預金(又は譲渡性預金)による短期運用(1~3ヶ月)に限定しております。

資金運用に当たっては、地方独立行政法人法第43条の規定に基づき、静岡県公立大学法人資金運用委員会において資金運用方針を決定しております。

(2) 金融商品の時価等に関する事項

期末日における貸借対照表計上額、時価及びこれらの差額については、次のとおりであります。
(単位：千円)

| | 貸借対照表計上額 | 時 価 | 差 額 |
|--------|-----------|-----------|-----|
| 現金及び預金 | 1,964,377 | 1,964,377 | |

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。

8 賃貸等不動産の時価等に関する事項

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84 特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)並びに減損損失の明細

(単位:千円)

| 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 (特定償却資産) | 建物 | 13,800,912 | 85,256 | - | 13,886,169 | 3,213,844 | 788,376 | - | - | - | 10,672,325 |
| | 工具器具備品 | 227,774 | 118,499 | - | 346,273 | 89,611 | 48,685 | - | - | - | 256,662 |
| | 計 | 14,028,686 | 203,756 | - | 14,232,442 | 3,303,455 | 837,061 | - | - | - | 10,928,987 |
| 有形固定資産 (特定償却資産 以外) | 建物 | 45,088 | 12,053 | - | 57,141 | 8,485 | 3,290 | - | - | - | 48,656 |
| | 構築物 | 879,802 | 898 | - | 880,700 | 275,750 | 70,744 | - | - | - | 604,949 |
| | 工具器具備品 | 1,275,965 | 155,476 | 3,588 | 1,427,853 | 825,185 | 239,289 | - | - | - | 602,667 |
| | 図書 | 1,352,167 | 36,486 | 2,739 | 1,385,914 | - | - | - | - | - | 1,385,914 |
| | 車両運搬具 | 11,490 | - | - | 11,490 | 5,988 | 2,408 | - | - | - | 5,501 |
| | 計 | 3,564,513 | 204,915 | 6,327 | 3,763,101 | 1,115,410 | 315,732 | - | - | - | 2,647,690 |
| 非償却資産 | 土地 | 8,780,051 | - | 2,883 | 8,777,167 | - | - | - | - | - | 8,777,167 |
| | 美術品・収蔵品 | 1,771 | - | - | 1,771 | - | - | - | - | - | 1,771 |
| | 計 | 8,781,823 | - | 2,883 | 8,778,939 | - | - | - | - | - | 8,778,939 |
| 有形固定資産合計 | 土地 | 8,780,051 | - | 2,883 | 8,777,167 | - | - | - | - | - | 8,777,167 |
| | 建物 | 13,846,000 | 97,310 | - | 13,943,311 | 3,222,329 | 791,666 | - | - | - | 10,720,981 |
| | 構築物 | 879,802 | 898 | - | 880,700 | 275,750 | 70,744 | - | - | - | 604,949 |
| | 工具器具備品 | 1,503,739 | 273,975 | 3,588 | 1,774,127 | 914,796 | 287,974 | - | - | - | 859,330 |
| | 図書 | 1,352,167 | 36,486 | 2,739 | 1,385,914 | - | - | - | - | - | 1,385,914 |
| | 美術品・収蔵品 | 1,771 | - | - | 1,771 | - | - | - | - | - | 1,771 |
| | 車両運搬具 | 11,490 | - | - | 11,490 | 5,988 | 2,408 | - | - | - | 5,501 |
| | 計 | 26,375,023 | 408,671 | 9,211 | 26,774,483 | 4,418,866 | 1,152,794 | - | - | - | 22,355,616 |
| 無形固定資産 | ソフトウェア | 268,653 | 18,648 | - | 287,301 | 125,881 | 55,116 | - | - | - | 161,420 |
| | 電話加入権 | 176 | - | - | 176 | - | - | - | - | - | 176 |
| | 水道施設利用権 | 347 | - | - | 347 | 54 | 23 | - | - | - | 293 |
| | 特許権仮勘定 | 20,819 | 11,504 | 175 | 32,148 | - | - | - | - | - | 32,148 |
| | 計 | 289,995 | 30,153 | 175 | 319,973 | 125,935 | 55,140 | - | - | - | 194,038 |
| 投資その他の資産 | 長期前払費用 | 831 | 1,406 | 474 | 1,762 | - | - | - | - | - | 1,762 |
| | 預託金 | 107 | - | - | 107 | - | - | - | - | - | 107 |
| | その他(敷金・保証金) | 332 | - | 132 | 200 | - | - | - | - | - | 200 |
| | 計 | 1,271 | 1,406 | 607 | 2,070 | - | - | - | - | - | 2,070 |

(2) たな卸資産の明細

(単位:千円)

| 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) | 662 | 5,768 | - | 5,664 | - | 767 | |
| 貯蔵品(重油) | 595 | 2,159 | - | 2,227 | - | 528 | |
| 未成研究支出金 | 32,000 | - | - | 32,000 | - | - | (注) |
| 計 | 33,257 | 7,928 | - | 39,891 | - | 1,295 | |

(注) 未成研究支出金には、複数年契約による受託研究費の当期執行分を計上しています。

(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) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 引当金の明細

(6) - 1 引当金の明細

(単位:千円)

| 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 | | |
| 賞与引当金 | 2,012 | 2,075 | 2,012 | - | 2,075 | |
| 計 | 2,012 | 2,075 | 2,012 | - | 2,075 | |

(6) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

(単位:千円)

| 区分 | 貸付金等の残高 | | | | 貸倒引当金の残高 | | | | 摘要 |
|------------------------|---------|-------|-------|-------|----------|-------|-------|------|-----|
| | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | |
| 未収学生納付金収入 (徴収不能引当金) | 1,073 | 5,784 | 393 | 6,463 | 683 | - | 10 | 673 | (注) |
| 計 | 1,073 | 5,784 | 393 | 6,463 | 683 | - | 10 | 673 | |

(注) 徴収不能引当金は、授業料の滞納に係る回収可能性を個別に勘案して計上しています。

(7) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(8) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位:千円)

| 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 | 22,361,009 | - | - | 22,361,009 | |
| | 計 | 22,361,009 | - | - | 22,361,009 | |
| 資本剰余金 | 施設費 | 400,929 | 127,399 | - | 528,328 | (注1) |
| | 無償譲与 | 1,947 | - | - | 1,947 | |
| | 目的積立金 | 46,896 | 76,356 | - | 123,253 | (注2) |
| | 資産売却差額 | 3,405 | - | - | 3,405 | |
| | 資産除却 | 1,151 | - | - | 1,151 | |
| | 計 | 454,330 | 203,756 | - | 658,086 | |
| | 損益外減価償却累計額 | 2,466,393 | 837,061 | - | 3,303,455 | |
| | 差引計 | 2,012,063 | 633,305 | - | 2,645,369 | |

(注1) 当期増加額は、静岡県からの補助金により取得した固定資産に係るものです。

(注2) 当期増加額は、教育研究環境整備積立金により取得した固定資産に係るものです。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(9) - 1 積立金の明細

(単位:千円)

| 区分 | | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末残高 | 摘要 |
|-------------|--|---------|---------|---------|---------|----------|
| 教育研究環境整備積立金 | | 266,593 | 153,575 | 105,000 | 315,168 | (注1)(注2) |
| 計 | | 266,593 | 153,575 | 105,000 | 315,168 | |

(注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。

(注2) 当期減少額は、当該積立金の使途に沿った資産の取得及び費用発生によるものです。

(9) - 2 目的積立金取崩しの明細

(単位:千円)

| 区分 | | 金額 | 摘要 |
|----------|-------------|---------|----------------|
| 目的積立金取崩額 | 教育研究環境整備積立金 | 28,643 | 教育研究目的の費用発生による |
| その他 | 教育研究環境整備積立金 | 76,356 | 教育研究目的の資産取得による |
| 計 | | 105,000 | |

(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(10) - 1 運営費交付金債務

(単位:千円)

| 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 | 小計 | |
| 平成20年度 | 380 | - | 380 | - | - | 380 | - |
| 平成21年度 | 112,470 | - | - | - | - | - | 112,470 |
| 平成22年度 | - | 4,749,000 | 4,617,753 | - | - | 4,617,753 | 131,246 |
| 計 | 112,851 | 4,749,000 | 4,618,134 | - | - | 4,618,134 | 243,716 |

(注) 期首残高及び期末残高は退職手当執行残額です。

(10) - 2 運営費交付金収益

(単位:千円)

| 業務等区分 | 平成20年度交付分 | 平成22年度交付分 | 合計 |
|--------|-----------|-----------|-----------|
| 期間進行基準 | - | 4,428,306 | 4,428,306 |
| 費用進行基準 | 380 | 189,447 | 189,828 |
| 計 | 380 | 4,617,753 | 4,618,134 |

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(11) - 1 施設費の明細

(単位:千円)

| 区分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | 摘要 |
|--------------|---------|----------|-------|-----|----|
| | | 資本剰余金 | 収益計上 | その他 | |
| 静岡県施設整備費等補助金 | 130,000 | 127,399 | 2,600 | - | |
| 計 | 130,000 | 127,399 | 2,600 | - | |

(11) - 2 補助金等の明細

(単位:千円)

| 区分 | 当期交付額 | 当期振替額 | | | | | 摘要 |
|---------------------------------|---------|------------------|--------------|-------|--------------|---------|----|
| | | 特許権仮勘定 見返補助金等 | 資産見返 補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り 補助金等 | 収益計上 | |
| 文部科学省 グローバルCOEプロ グラム補助金 | 170,294 | - | 6,254 | - | - | 164,039 | |
| 文部科学省 大学産学官連携補 助金 | 15,000 | - | - | - | - | 15,000 | |
| 文部科学省 戦略的の大学連携補 助金 | 6,645 | - | - | - | - | 6,645 | |
| 文部科学省 大学教育・学生支 援推進事業補助金 | 25,780 | - | - | - | - | 25,780 | |
| 独立行政法人 科学 技術振興機構 特許出願支援制度 | 7,976 | 7,976 | - | - | - | - | |
| 計 | 225,696 | 7,976 | 6,254 | - | - | 211,465 | |

(12) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

| 区分 | | 報酬又は給与 | | 退職給付 | |
|-----|-----|-----------|------|---------|------|
| | | 支給額 | 支給人数 | 支給額 | 支給人数 |
| 役員 | 常勤 | 56,740 | 4 | - | - |
| | 非常勤 | 5,413 | 3 | - | - |
| | 計 | 62,153 | 7 | - | - |
| 教職員 | 常勤 | 3,275,000 | 409 | 189,828 | 21 |
| | 非常勤 | 374,620 | 565 | - | - |
| | 計 | 3,649,620 | 974 | 189,828 | 21 |
| 合計 | 常勤 | 3,331,740 | 413 | 189,828 | 21 |
| | 非常勤 | 380,033 | 568 | - | - |
| | 計 | 3,711,774 | 981 | 189,828 | 21 |

(注1) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

役員報酬

役員に対する報酬については、「静岡県公立大学法人役員報酬規則」に基づいています。

退職手当

役員に対する退職手当については、「静岡県公立大学法人役員退職手当規則」に基づいています。

(注2) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

教職員給与

教職員に対する給与については、「静岡県公立大学法人職員給与規程」及び「静岡県公立大学法人有期雇用職員賃金規程」に基づいています。

退職手当

教員に対する退職手当については、「静岡県公立大学法人職員退職手当規程」に基づいています。

(注3) 支給人員数は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの間の実人員数(臨時職員は平均支給人員数)によっています。

(注4) 本表の支給額合計には、受託研究費及び受託事業費で支出した人件費は含まれていません。

(注5) 本表の支給額欄には、法定福利費及び賞与引当金繰入額は含まれていません。

(13) 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、記載を省略しています。

(14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:千円)

| | | |
|-----------|---------|---------|
| 教育経費 | | |
| 消耗品費 | 105,377 | |
| 備品費 | 57,024 | |
| 印刷製本費 | 22,573 | |
| 水道光熱費 | 115,260 | |
| 旅費交通費 | 35,941 | |
| 通信運搬費 | 5,772 | |
| 賃借料 | 42,687 | |
| 保守費 | 7,457 | |
| 修繕費 | 7,181 | |
| 損害保険料 | 150 | |
| 広告宣伝費 | 564 | |
| 行事費 | 1,534 | |
| 諸会費 | 2,194 | |
| 会議費 | 737 | |
| 報酬・委託・手数料 | 211,822 | |
| 奨学費 | 75,813 | |
| 租税公課 | 5 | |
| 減価償却費 | 32,988 | |
| 文献複写料 | 9 | |
| 雑費 | 1,322 | 726,419 |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | 312,379 | |
| 備品費 | 61,617 | |
| 印刷製本費 | 7,562 | |
| 水道光熱費 | 63,706 | |
| 旅費交通費 | 76,600 | |
| 通信運搬費 | 3,771 | |
| 賃借料 | 43,478 | |
| 車両燃料費 | 4 | |
| 保守費 | 12,124 | |
| 修繕費 | 13,225 | |
| 損害保険料 | 207 | |
| 広告宣伝費 | 959 | |
| 行事費 | 114 | |
| 諸会費 | 14,004 | |
| 会議費 | 1,574 | |
| 報酬・委託・手数料 | 76,195 | |
| 租税公課 | 15 | |
| 減価償却費 | 146,007 | |
| 文献複写料 | 341 | |
| 雑費 | 1,185 | 835,078 |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | 11,808 | |
| 備品費 | 1,175 | |
| 印刷製本費 | 2,790 | |
| 水道光熱費 | 23,832 | |
| 旅費交通費 | 1,038 | |
| 通信運搬費 | 588 | |
| 賃借料 | 16,507 | |
| 保守費 | 1,504 | |
| 修繕費 | 789 | |
| 広告宣伝費 | 460 | |
| 諸会費 | 388 | |
| 会議費 | 34 | |
| 報酬・委託・手数料 | 76,530 | |
| 減価償却費 | 101,599 | |
| 文献複写料 | 341 | |
| 雑費 | 30 | 239,419 |

| | | | |
|-----------|-----------|----------------|-----------|
| 受託研究費等 | | | 310,711 |
| 受託事業費等 | | | 1,807 |
| 役員人件費 | | | |
| 報酬 | | 47,369 | |
| 賞与 | | 14,783 | |
| 法定福利費 | | 4,980 | |
| | | <u>67,133</u> | 67,133 |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 2,086,184 | | |
| 賞与 | 680,088 | | |
| 退職給付費用 | 189,828 | | |
| 法定福利費 | 357,727 | 3,313,828 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 150,027 | | |
| 賞与 | 7,043 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 244 | | |
| 法定福利費 | 8,063 | 165,378 | |
| | | <u>165,378</u> | 3,479,207 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 398,952 | | |
| 賞与 | 109,774 | | |
| 法定福利費 | 59,911 | 568,638 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 192,290 | | |
| 賞与 | 25,259 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,831 | | |
| 法定福利費 | 26,084 | 245,465 | |
| | | <u>245,465</u> | 814,104 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 55,567 | |
| 備品費 | | 2,003 | |
| 印刷製本費 | | 11,985 | |
| 水道光熱費 | | 107,837 | |
| 旅費交通費 | | 15,933 | |
| 通信運搬費 | | 43,184 | |
| 賃借料 | | 10,678 | |
| 車両燃料費 | | 601 | |
| 福利厚生費 | | 9,264 | |
| 保守費 | | 27,000 | |
| 修繕費 | | 70,997 | |
| 損害保険料 | | 8,898 | |
| 広告宣伝費 | | 8,225 | |
| 行事費 | | 72 | |
| 諸会費 | | 4,982 | |
| 会議費 | | 111 | |
| 研修費 | | 3 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 481,779 | |
| 租税公課 | | 10,722 | |
| 減価償却費 | | 78,221 | |
| 雑費 | | 180 | |
| | | <u>948,251</u> | 948,251 |

(15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

現金及び預金

(単位:千円)

| 区分 | 残高 | 備考 |
|------|-----------|-------------------|
| 現金 | 1,399 | |
| 普通預金 | 1,962,978 | |
| 定期預金 | - | 平成23年3月31日満期による解約 |
| 計 | 1,964,377 | |

未払金

(単位:千円)

| 区分 | 残高 | 備考 |
|-------|---------|----|
| 人件費 | 194,175 | |
| 業務費 | 235,622 | |
| 一般管理費 | 157,065 | |
| 資産 | 217,184 | |
| その他 | 412 | |
| 計 | 804,460 | |

資産見返物品受贈額

(単位:千円)

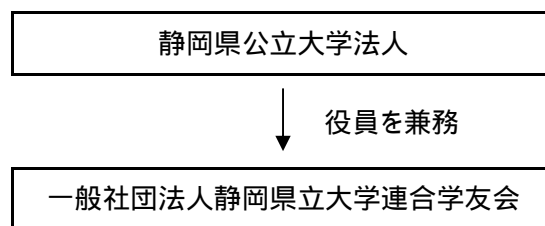
| 区分 | 残高 | 備考 |
|--------|-----------|----|
| 構築物 | 549,159 | |
| 工具器具备品 | 33,284 | |
| 図書 | 1,255,239 | |
| ソフトウェア | 8,937 | |
| 預託金 | 65 | |
| 計 | 1,846,687 | |

(16) 関連公益法人等に関する明細

(16) - 1 関連公益法人等の概要

| 法人名 | 業務の概要 | 当法人との関係 | 役員の氏名(平成23年3月31日現在) |
|-------------------|--|---------|--|
| 一般社団法人静岡県立大学連合学友会 | 当法人は、静岡県立大学(短期大学部を含む。)の在学生、卒業生、教職員及び本学関連諸団体相互の交流・親睦を図るとともに、静岡県立大学と連携してその発展を期することを目的とするとともに、その目的に資するため、次の事業を行う。 1 静岡県立大学と会員間及び会員相互の交流の促進 2 静岡県立大学及び会員の事業についての連携・支援・相互協力 3 静岡県立大学各学部同窓会の活動支援、及び新たな学部横断的同窓会の設立支援 4 在学生、教職員及び卒業生に対する福利厚生事業 5 その他、本会の目的を達成するために必要な事業 | 関連公益法人 | 代表理事 木苗 直秀 静岡県立大学学長 理事 木苗 直秀 静岡県立大学学長 理事 府川 博明 静岡県立大学副学長兼事務局長 理事 園部 尚 静岡県立大学非常勤職員 |

(16) - 2 関連公益法人等と静岡県公立大学法人との関連図



(16) - 3 関連公益法人等の財務状況

(単位:千円)

| 法人名 | 貸借対照表 | | | 収支計算書 | | | 備考 |
|-------------------|-------|-----|------|---------|---------|--------|----|
| | 資産 | 負債 | 正味財産 | 当期収入合計額 | 当期支出合計額 | 当期収支差額 | |
| 一般社団法人静岡県立大学連合学友会 | 1,089 | 281 | 807 | 2,805 | 2,861 | 55 | |

(16) - 4 関連公益法人等の基本財産の状況

関連公益法人等への基本財産に対する出えん・拠出・寄附等及び運営費・事業費等に充てるための会費・負担金はありません。

(16) - 5 関連公益法人等との取引の状況

該当事項はありません。