

平成 2 2 年 1 0 月 1 5 日
福島県報号外第 4 5 号別冊

平成 2 1 年度決算における財務諸表

公立大学法人会津大学

目 次

貸借対照表	1
損益計算書	2
キャッシュ・フロー計算書	3
利益の処分に関する書類(案)	4
行政サービス実施コスト計算書	5
注 記	6
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	9
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 無償使用県有財産等の明細	10
(4) P F I の明細	10
(5) 有価証券の明細	10
(6) 出資金の明細	10
(7) 長期貸付金の明細	10
(8) 借入金の明細	10
(9) 引当金の明細	11
(10) 保証債務の明細	11
(11) 資本金及び資本剰余金の明細	11
(12) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	11
(13) 業務費及び一般管理費の明細	12
(14) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
(15) 運営費交付金以外の福島県等からの財源措置の明細	15
(16) 役員及び教職員の給与の明細	16
(17) 開示すべきセグメント情報	17
(18) 寄附金の明細	17
(19) 受託研究の明細	17
(20) 共同研究の明細	17
(21) 受託事業等の明細	17
(22) 科学研究費補助金の明細	18
(23) 主な資産・負債の明細	19

貸借対照表
(平成22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	6,620,300,000			
減損損失累計額	△2,004,537	6,618,295,463		
建物	12,724,172,239			
減価償却累計額	△5,023,039,441	7,701,132,798		
構築物	1,039,997,538			
減価償却累計額	△652,187,870	387,809,668		
工具器具備品	1,850,187,558			
減価償却累計額	△867,347,915	982,839,643		
図書		1,503,821,503		
美術品及び收藏品		5,600,003		
車両運搬具	7,558,860			
減価償却累計額	△2,624,600	4,934,260		
建設仮勘定		101,541,100		
有形固定資産合計		17,305,974,438		
2 無形固定資産				
特許権	2,263,410			
減価償却累計額	△354,909	1,908,501		
意匠権	735,700			
減価償却累計額	△17,516	718,184		
その他無形固定資産		2,230,200		
特許権仮勘定		18,039,801		
無形固定資産合計		22,896,686		
3 投資その他の資産				
長期前払費用		41,240		
投資その他の資産合計		41,240		
固定資産合計			17,328,912,364	
II 流動資産				
現金及び預金		1,046,266,601		
未収学生納付金収入		3,544,200		
前払費用		6,726,303		
未収収益		1,804,520		
その他流動資産		148,747,811		
流動資産合計			1,207,089,435	
資産合計			18,536,001,799	
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	294,195,249			
資産見返補助金等	47,072,442			
資産見返寄附金	51,740,176			
資産見返物品受贈額	1,451,448,388			
特許権仮勘定見返運営費交付金	18,039,801			
建設仮勘定見返運営費交付金	20,456,100			
建設仮勘定見返補助金等	81,085,000	1,964,037,156		
長期リース債務		502,979,856		
その他の固定負債		2,843,850		
固定負債合計			2,469,860,862	
II 流動負債				
運営費交付金債務		96,963,477		
寄附金債務		27,764,140		
前受受託研究費等		3,681,360		
前受金		118,800		
預り科学研究費補助金等		2,107,796		
預り金		49,416,014		
未払金		270,422,474		
短期リース債務		468,512,396		
未払消費税等		2,096,100		
流動負債合計			921,082,557	
負債合計			3,390,943,419	
純資産の部				
I 資本金				
地方公共団体出資金		19,304,393,953		
資本金合計			19,304,393,953	
II 資本剰余金				
資本剰余金	852,059,501			
損益外減価償却累計額	△5,728,380,330			
損益外減損損失累計額	△2,004,537			
資本剰余金合計			△4,878,325,366	
III 利益剰余金				
教育向上・組織運営改善積立金	499,625,197			
積立金	1,507,412			
当期末処分利益	217,857,184			
(うち当期総利益)	217,857,184)			
利益剰余金合計			718,989,793	
純資産合計			15,145,058,380	
負債純資産合計			18,536,001,799	

損益計算書
(平成21年4月1日～平成22年3月31日)

単位：円

経常費用				
業務費				
教育経費		233,218,912		
研究経費		252,529,078		
教育研究支援経費		946,245,444		
受託研究費		43,821,663		
受託事業費		79,624,060		
役員人件費		109,862,918		
教員人件費				
常勤教員給与	1,264,175,954			
非常勤教員給与	125,158,875	1,389,334,829		
職員人件費				
常勤職員給与	528,494,746			
非常勤職員給与	123,477,302	651,972,048	3,706,608,952	
一般管理費			409,862,139	
財務費用				
支払利息		57,096,029	57,096,029	
雑損			3,593,763	
経常費用合計				4,177,160,883
経常収益				
運営費交付金収益			3,110,800,556	
授業料収益			781,409,100	
入学金収益			167,675,200	
検定料収益			27,356,000	
講習料収益			192,000	
受託研究等収益				
国または地方公共団体以外の団体		45,098,952	45,098,952	
受託事業等収益				
国または地方公共団体		75,200,067		
国または地方公共団体以外の団体		11,317,200	86,517,267	
寄附金収益			11,320,203	
資産見返負債戻入				
資産見返運営費交付金等戻入	12,715,120			
資産見返補助金等戻入	4,126,549			
資産見返寄附金等戻入	2,514,884			
資産見返物品受贈額戻入	12,527,899	31,884,452		
補助金等収益			77,551,872	
財務収益				
受取利息		3,891,351	3,891,351	
雑益				
財産貸付料収入	35,191,019			
その他の雑益	16,705,531	51,896,550		
経常収益合計				4,395,593,503
経常利益				218,432,620
臨時損失				
固定資産除却損			575,436	575,436
当期純利益				217,857,184
当期総利益				217,857,184

キャッシュ・フロー計算書
(平成21年 4月 1日 ~ 平成22年 3月31日)

単位：円

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△1,002,306,717
人件費支出	△2,137,152,334
その他の業務支出	△420,886,837
運営費交付金収入	3,176,835,000
授業料収入	756,987,500
入学金収入	163,924,600
検定料収入	27,296,000
受託研究等収入	43,241,414
受託事業等収入	87,316,857
補助金等収入	104,806,259
寄附金収入	10,260,220
その他の業務収入	51,884,188
預り金の増減	△1,760,248
小 計	860,445,902
業務活動によるキャッシュ・フロー	860,445,902
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	△379,519,217
無形固定資産の取得による支出	△5,684,735
定期預金等の預入による支出	△600,000,000
定期預金等の払戻による収入	300,000,000
小 計	△685,203,952
利息及び配当金の受取額	2,428,745
投資活動によるキャッシュ・フロー	△682,775,207
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	△529,847,724
小 計	△529,847,724
利息の支払額	△57,096,029
財務活動によるキャッシュ・フロー	△586,943,753
IV 資金増加額	△409,273,058
V 資金期首残高	855,539,659
VI 資金期末残高	446,266,601

利益の処分に関する書類

単位：円

I 当期未処分利益		217,857,184
当期総利益	217,857,184	
II 利益処分類		
積立金	547,788	
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		
教育研究向上・組織運営改善積立金	<u>217,309,396</u>	<u>217,857,184</u>

行政サービス実施コスト計算書
(平成21年 4月 1日 ~ 平成22年 3月31日)

単位：円

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	3,706,608,952		
一般管理費	409,862,139		
財務費用	57,096,029		
雑損	3,593,763		
臨時損失	575,436	4,177,736,319	

(2) 自己収入等(控除)

授業料収益	△781,409,100		
入学金収益	△167,675,200		
検定料収益	△27,356,000		
講習料収益	△192,000		
受託研究等収益	△45,098,952		
受託事業等収益	△86,517,267		
寄附金収益	△11,320,203		
資産見返寄附金等戻入	△2,514,884		
財務収益	△3,891,351		
雑益	△43,910,918	△1,169,885,875	

業務費用合計 3,007,850,444

II 損益外減価償却等相当額

損益外減価償却相当額		400,671,769	
損益外固定資産除却相当額		57,405,100	458,076,869

III 損益外減損損失相当額

損益外減損損失相当額			2,004,537
------------	--	--	-----------

IV 引当外賞与増加見積額

2,545,603

V 引当外退職給付増加見積額

77,220,585

VI 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		13,200	
地方公共団体出資の機会費用		204,452,725	204,465,925

VII 設立団体納付額(控除)

0

VIII 行政サービス実施コスト

3,752,163,963

注 記 事 項

I 重要な会計方針

1 運営費交付金収益及び授業料収益の計上基準

次を除き、期間進行基準を採用しております。

(1) 費用進行基準

- ① 退職一時金に充当される運営費交付金
- ② 交付者である福島県が特定経費として指定した人件費に充当される運営費交付金
- ③ 交付者である福島県が施設整備経費として指定した運営費交付金

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。なお、福島県から承継した固定資産については見積耐用年数により、受託研究等収入により購入した償却資産については、当該受託研究期間を耐用年数としております。ただし、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で償却しております。

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ます。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

- | | | | | | |
|-----|----------|----|----|-----|-----|
| ① 建 | 物 | 4年 | ～ | 36年 | |
| ② 構 | 築 | 物 | 1年 | ～ | 48年 |
| ③ 工 | 具、器具及び備品 | 1年 | ～ | 6年 | |

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。

3 引当金の計上基準

(1) 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

賞与については運営費交付金により財源措置がなされるため、賞与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該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、退職給付にかか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基準第85第4項に基づき計算された退職一時金にかかる退職給付引当金の当期増加額を計上しております。

4 リース取引の会計処理

(1) 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かかる方法に準じた会計処理によっております。

(2) 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かかる方法に準じた会計処理によっております。

5 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。

6 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) 国または地方公共団体財産の無償また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
会津若松市道路占有等条例等に基づき使用料を算定しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率

10年利付国債の平成22年3月末利回りを参考に、1.395%で計算しております。

II 重要な会計方針の変更

1 固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準の適用

当事業年度より、「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準注解」及び「「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準」及び「固定資産の減損に係る地方独立行政法人会計基準注解」に関するQ & A」（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 平成21年3月）を適用しております。これにより資本剰余金は2,004,537円減少し、行政サービス実施コストが2,004,537円増加しております。

2 地方独立行政法人会計基準の改訂に伴う変更

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20年11月27日改訂）、及び「「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」（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 平成21年3月最終改訂）を適用しております。これらの改訂に伴う財務諸表への影響は次のとおりであります。

(1) 引当外賞与増加見積額

当事業年度から、運営費交付金により財源措置がなされるため引当金を計上していない賞与増加見積額を行政サービス実施コスト計算書に「引当外賞与増加見積額」として計上しております。これにより、前事業年度までの方法に比べて、行政サービス実施コストが2,545,603円増加しております。

(2) 資本の部及び純資産の部

当事業年度の「資本の部」については「純資産の部」として表示しております。これによる損益への影響はありません。従来の資本の部の合計に相当する金額は15,145,058,380円であります。

III 「貸借対照表」注記

1 固定資産の減損処理

(減損を認識した固定資産)

(単位：円)

用途	学長公舎	
	土地	建物
種類		
場所	福島県会津若松市山鹿町	
減損前帳簿価額	36,600,000	11,647,104
減損後帳簿価額	34,595,463	11,647,104
減損の認識に至った経緯	※	※
減損額のうち損益計算書に計上した金額	—	—
減損額のうち損益計算書に計上していない金額	2,004,537	—
回収可能サービス価額	—	11,647,104

※遊休状態であり、将来の使用計画が明確となっていません。

(回収可能サービス価額の算定方法の概要)

(1) 土地

学長公舎の土地については、正味売却価額により算定しております。正味売却価額は、県からの承継時（平成18年度）における鑑定評価額に対し、地価公示価格の推移による時点修正を行った額としております。

(2) 建物

学長公舎の建物については、適切な維持管理を行うことにより、使用可能な状態となっているため、帳簿価額をもって回収可能サービス価額としております。

2 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 192,788,545円

3 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 966,135,907円

(福島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おります。)

IV 「キャッシュ・フロー計算書」注記

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	1,046,266,601 円
定期預金	△600,000,000 円
資金期末残高	446,266,601 円

2 重要な非資金取引

(1) 無償譲与による資産の増加

工具器具備品	2,308,047 円
図書	4,406,226 円
計	6,714,273 円

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得

242,854,553 円

V 「行政サービス実施コスト計算書」注記

引当外退職給付増加見込額の中には、福島県からの出向(派遣)職員にかかるもの(3,621,509円)が含まれております。

VI 重要な債務負担行為

翌年度以降に支払いを予定している債務負担行為は以下のとおりである。

(単位：円)

契約内容	支払予定額
会津大学電話交換機更新工事	62,979,000
会津大学照明制御システム更新工事	24,406,500
会津大学UBIC棟屋上防水改修工事	9,560,600
会津大学厚生棟屋上防水改修工事	2,302,500
会津大学松長公舎A棟外壁改修工事	17,360,650
会津大学松長公舎B棟外壁改修工事	14,956,500
(仮称)会津大学修学支援宿泊施設建設(建築)工事	265,503,000
(仮称)会津大学修学支援宿泊施設建設(電気)工事	80,304,000
(仮称)会津大学修学支援宿泊施設建設(機械)工事	61,740,000
会津大学短期大学部北棟屋上防水改修工事	20,025,850
会津大学短期大学部南棟屋上防水改修工事	17,585,000
会津大学短期大学部北滝沢公舎屋上防水改修工事	6,560,000
合計	583,283,600

VII 重要な後発事象

該当事項はありません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「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：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)	建築物	12,616,830,244	0	194,665,740	12,422,164,504	5,008,988,463	361,045,035	0	0	0	7,413,176,041	
	構築物	1,038,895,038	0	0	1,038,895,038	652,128,161	23,884,104	0	0	0	386,766,877	
	工具器具備	67,263,709	0	0	67,263,709	67,263,706	15,742,630	0	0	0	3	
	計	13,722,988,991	0	194,665,740	13,528,323,251	5,728,380,330	400,671,769	0	0	0	7,799,942,921	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建築物	44,284,185	257,723,550	0	302,007,735	14,050,978	9,183,449	0	0	0	287,956,757	
	構築物	1,102,500	0	0	1,102,500	59,709	55,116	0	0	0	1,042,791	
	機械装置	1,034,250	0	1,034,250	0	0	0	0	0	0	0	
	工具器具備	1,878,032,217	268,620,190	363,728,558	1,782,923,849	800,084,209	556,556,848	0	0	0	982,839,640	
	図書	1,499,209,308	9,086,324	4,474,129	1,503,821,503	0	0	0	0	0	1,503,821,503	
	車運搬用具	7,558,860	0	0	7,558,860	2,624,600	1,259,808	0	0	0	4,934,260	
計	3,431,221,320	535,430,064	369,236,937	3,597,414,447	816,819,496	567,055,221	0	0	0	2,780,594,951		
非償却資産	土地	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	0	0	2,004,537	0	2,004,537	6,618,295,463	
	美術品	5,600,003	0	0	5,600,003	0	0	0	0	0	5,600,003	
	建仮勘定	143,774,000	193,922,600	236,155,500	101,541,100	0	0	0	0	0	101,541,100	
	計	6,769,674,003	193,922,600	236,155,500	6,727,441,103	0	0	2,004,537	0	2,004,537	6,725,436,566	
有形固定資産 合計	土地	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	0	0	2,004,537	0	2,004,537	6,618,295,463	
	建築物	12,661,114,429	257,723,550	194,665,740	12,724,172,239	5,023,039,441	370,228,484	0	0	0	7,701,132,798	
	構築物	1,039,997,538	0	0	1,039,997,538	652,187,870	23,939,220	0	0	0	387,809,668	
	機械装置	1,034,250	0	1,034,250	0	0	0	0	0	0	0	
	工具器具備	1,945,295,926	268,620,190	363,728,558	1,850,187,558	867,347,915	572,299,478	0	0	0	982,839,643	
	図書	1,499,209,308	9,086,324	4,474,129	1,503,821,503	0	0	0	0	0	1,503,821,503	
	美術品	5,600,003	0	0	5,600,003	0	0	0	0	0	5,600,003	
	車運搬用具	7,558,860	0	0	7,558,860	2,624,600	1,259,808	0	0	0	4,934,260	
	建仮勘定	143,774,000	193,922,600	236,155,500	101,541,100	0	0	0	0	0	101,541,100	
	計	23,923,884,314	729,352,664	800,058,177	23,853,178,801	6,545,199,826	967,726,990	2,004,537	0	2,004,537	17,305,974,438	
無形固定資産	電加入話権	2,230,200	0	0	2,230,200	0	0	0	0	0	2,230,200	
	特許権	1,448,047	815,363	0	2,263,410	354,909	248,928	0	0	0	1,908,501	
	意匠権	0	735,700	0	735,700	17,516	17,516	0	0	0	718,184	
	特仮勘定	13,656,048	5,934,816	1,551,063	18,039,801	0	0	0	0	0	18,039,801	
	計	17,334,295	7,485,879	1,551,063	23,269,111	372,425	266,444	0	0	0	22,896,686	

- (2) たな卸資産の明細
該当事項はありません。

- (3) 無償使用県有財産等の明細 (単位：円)

区分	種 別	所 在 地	面 積	構 造	機会費用の金額	摘 要
土 地	短期大学部案内標識敷	会津若松市滝沢町	2.85㎡	—	13,200	

- (4) P F I の明細
該当事項はありません。

- (5) 有価証券の明細

- (5)-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。

- (5)-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。

- (6) 出資金の明細
該当事項はありません。

- (7) 長期貸付金の明細
該当事項はありません。

- (8) 借入金の明細
該当事項はありません。

(9) 引当金の明細

(9)-1 引当金の明細

該当事項はありません。

(9)-2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 (単位：円)

区 分	貸付金等の残高			摘 要
	期首残高	当期増減額	期末残高	
徴収不能引当金	2,954,000	△2,954,000	0	
計	2,954,000	△2,954,000	0	

注1) 徴収不能引当金は、授業料の債権である未収学生納付金収入にかかるものであります。

(9)-3 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(10) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(11) 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	19,304,393,953	0	0	19,304,393,953	注1)
計	19,304,393,953	0	0	19,304,393,953	
資本剰余金					
資本剰余金					
施設費	0	0	0	0	
運営費交付金	0	0	0	0	
無償譲与	1,046,725,241	0	0	1,046,725,241	注2)
損益外固定資産除却差額	0	0	194,665,740	△194,665,740	
計	1,046,725,241	0	194,665,740	852,059,501	
損益外減価償却累計額	△5,464,969,201	△400,671,769	△137,260,640	△5,728,380,330	
損益外減損損失累計額	0	△2,004,537	0	△2,004,537	
差 引 計	△4,418,243,960	△402,676,306	57,405,100	△4,878,325,366	

注1) 資本金期首残高は、設立団体(福島県)からの現物出資によるものであります。

注2) 無償譲与期首残高は、設立団体(福島県)からの無償譲与によるものであります。

(12) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(12)-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
教育研究向上・組織運営改善積立金	235,929,358	263,695,839	0	499,625,197	前期利益の処分
積立金	1,322,866	184,546	0	1,507,412	

(注) 当期増加額は、前期利益処分によるものであります。

(12)-2 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(13) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費		
消耗品費	18,364,232	
備品費	2,456,895	
図書費	1,361,092	
印刷製本費	5,618,156	
水道光熱費	49,771,473	
旅費交通費	13,301,852	
通信運搬費	1,495,860	
賃借料	4,480,099	
福利厚生費	1,319,391	
保守費	57,209,442	
修繕費	7,307,160	
広告宣伝費	1,067,915	
行事費	13,634,726	
諸会費	1,737,580	
会議費	7,420	
報酬・委託・手数料	8,219,107	
研修費	532,997	
奨学費	28,435,000	
減価償却費	16,270,649	
貸倒損失	520,800	
雑費	95,566	
租税公課	11,500	233,218,912
研究経費		
消耗品費	56,373,651	
備品費	20,550,707	
図書費	15,133,272	
印刷製本費	2,596,357	
水道光熱費	25,926,513	
旅費交通費	56,753,063	
通信運搬費	2,591,188	
賃借料	1,923,932	
保守費	37,494,887	
修繕費	2,984,668	
損害保険料	37,540	
広告宣伝費	105,000	
行事費	105,000	
諸会費	12,306,775	
会議費	1,120	
研修費	1,568,420	
報酬・委託・手数料	7,474,907	
減価償却費	8,191,343	
雑費	409,735	
租税公課	1,000	252,529,078

教育研究支援経費			
消耗品費		43,478,701	
備品費		12,097,570	
図書費		36,819,589	
印刷製本費		773,062	
水道光熱費		14,116,935	
旅費交通費		1,908,735	
通信運搬費		9,811,059	
賃借料		162,919,418	
保守費		111,621,002	
修繕費		8,610,215	
諸会費		364,013	
会議費		10,215	
研修費		411,840	
報酬・委託・手数料		3,096,446	
減価償却費		540,135,644	
雑費		71,000	946,245,444
受託研究費			43,821,663
受託事業費			79,624,060
役員人件費			
役員人件費			
報酬	55,591,748		
賞与	22,223,062		
退職給付費用	19,635,000		
法定福利費	12,413,108		109,862,918
教員人件費			
常勤教員給与			
給与	775,701,953		
賞与	269,799,162		
退職給付費用	2,503,500		
法定福利費	216,171,339	1,264,175,954	
非常勤教員給与			
給与	75,898,957		
法定福利費	4,903,854		
その他給与	44,356,064	125,158,875	1,389,334,829

職員人件費			
常勤職員給与			
給与	339,592,258		
賞与	103,088,604		
法定福利費	85,813,884	528,494,746	
非常勤職員給与			
給与	106,472,517		
法定福利費	15,795,035		
その他給与	1,209,750	123,477,302	651,972,048
一般管理費			
消耗品費		11,403,388	
備品費		567,840	
図書費		1,611,186	
印刷製本費		1,813,350	
水道光熱費		59,476,938	
旅費交通費		17,147,827	
通信運搬費		8,759,249	
賃借料		35,094,805	
車両燃料費		447,496	
福利厚生費		4,012,834	
保守費		146,426,836	
修繕費		64,718,712	
損害保険料		3,945,330	
広告宣伝費		13,890,440	
諸会費		1,529,412	
研修費		1,053,915	
会議費		1,540	
報酬・委託・手数料		25,888,772	
減価償却費		2,808,239	
租税公課		8,825,500	
雑費		438,530	409,862,139
業務費及び一般管理費合計			4,116,471,091

(14) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(14)-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	資産見返運営費交付金	特許権仮勘定見返運営費交付金	建設仮勘定見返運営費交付金	小計	
平成20年度	178,601,513	0	178,601,513	0	0	0	178,601,513	0
平成21年度	0	3,176,835,000	2,932,199,043	34,055,564	5,934,816	107,682,100	3,079,871,523	96,963,477
合計	178,601,513	3,176,835,000	3,110,800,556	34,055,564	5,934,816	107,682,100	3,258,473,036	96,963,477

(14)-2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成20年度交付分	平成21年度交付分	合計	摘要
期間進行基準	0	1,071,855,020	1,071,855,020	
費用進行基準	178,601,513	1,860,344,023	2,038,945,536	
合計	178,601,513	2,932,199,043	3,110,800,556	

(15) 運営費交付金以外の福島県等からの財源措置の明細

(15)-1 施設費の明細

該当事項はありません。

(15)-2 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	当期振替額					摘要
		建設仮勘定見返補助金等	資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
大学院教育改革支援プログラム(創造工房とアリーナに基づく革新的くIT教育)	29,143,417					29,143,417	
平成21年度現代GP(会津IT日新館)	20,096,754					20,096,754	
H21年度新たな社会的ニーズに対応した学生支援プロジェクト	19,063,861					19,063,861	
フタバの生活習慣病抑制効果(福島県立病院医学研究補助金分担研究)	885,240					885,240	
ふくしま産学官連携推進事業	7,300,000					7,300,000	
短期学部実験実習機器等整備事業	15,983,100		14,920,500			1,062,600	
福島県立大学法人補助金(電話交換機更新事業)	65,814,000	2,835,000				0	
福島県立大学法人補助金(照明制御システム更新事業)	50,783,000	19,410,000				0	
福島県立大学法人補助金(UBIC棟屋上防水補修事業)	15,931,000	6,370,000				0	
福島県立大学法人補助金(厚生棟屋上防水補修事業)	4,115,000	1,530,000				0	
福島県立大学法人補助金(松長公舎A棟外壁補修事業)	33,340,000	11,570,000				0	
福島県立大学法人補助金(松長公舎B棟外壁補修事業)	24,917,000	9,960,000				0	
福島県立大学法人補助金(修学支援宿泊施設整備事業)	200,000,000	0				0	
福島県立大学法人補助金(短大北棟屋上防水補修事業)	12,866,000	5,280,000				0	
福島県立大学法人補助金(短大南棟屋上防水補修事業)	12,063,000	4,830,000				0	
福島県立大学法人補助金(短大北滝沢公舎屋上防水補修事業)	4,137,000	1,400,000				0	
福島県立大学法人補助金(短大北棟外壁補修事業)	21,734,000	8,060,000				0	
福島県立大学法人補助金(短大南棟外壁補修事業)	21,170,000	6,880,000				0	
福島県立大学法人補助金(短大北滝沢公舎外壁補修事業)	8,646,000	2,960,000				0	
福島県立大学法人補助金(短大防犯カメラ設置事業)	5,155,500		5,155,500			0	
福島県立大学法人補助金(松長公舎A棟屋上防水補修事業)	16,087,000	0				0	
福島県立大学法人補助金(松長公舎B棟屋上防水補修事業)	15,787,000	0				0	
福島県立大学法人補助金(非常放送設備補修事業)	6,012,000	0				0	
福島県立大学法人補助金(松長公舎給湯器補修事業)	10,414,000	0				0	
福島県立大学法人補助金(短大学生寮外壁及び屋上防水補修事業)	17,500,000	0				0	
合計	638,943,872	81,085,000	20,076,000	0	0	77,551,872	

(16) 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	(53,486,060) 77,471,560	6	(19,635,000) 19,635,000	1
	非 常 勤	(0) 343,250	2	(0) 0	0
	計	(53,486,060) 77,814,810	8	(19,635,000) 19,635,000	1
教 職 員	常 勤	(763,624,333) 1,488,181,977	203	(1,626,300) 2,503,500	3
	非 常 勤	(0) 227,937,288	272	(0) 0	0
	計	(763,624,333) 1,716,119,265	475	(1,626,300) 2,503,500	3
合 計	常 勤	(817,110,393) 1,565,653,537	209	(21,261,300) 22,138,500	4
	非 常 勤	(0) 228,280,538	274	(0) 0	0
	計	(817,110,393) 1,793,934,075	483	(21,261,300) 22,138,500	4

注1) 支給額上段括弧内には、承継職員等に係る支給額等を内数で記載しております。

注2) 役員に対する報酬及び退職手当の支給基準の概要

(1) 役員報酬

役員に対する報酬については、「公立大学法人会津大学役員の報酬規程」に基づいております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「公立大学法人会津大学役員退職手当規程」に基づいております。

注3) 教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要

(1) 教職員給与

教職員に対する給与については、「公立大学法人会津大学職員給与規程」及び「公立大学法人会津大学非常勤職員等就業規則」に基づいております。

(2) 退職手当

教員に対する退職手当については、「公立大学法人会津大学職員退職手当規程」に基づいております。

注4) 支給人員数は、報酬又は給料については年間平均支給人員数で算出、退職給付については年間支給人員数で算出しております。

注5) 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おりません。

注6) 本表の支給額合計には、法定福利費は含まれておりません。

(17) 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。

(18) 寄附金の明細

(単位：円)

区 分	当期受入額	当期受入件数	摘要
会津大学	12,568,267	1,395件	
合 計	12,568,267	1,395件	

(19) 受託研究の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
会津大学	990,000	37,853,385	37,486,073	1,357,312
合 計	990,000	37,853,385	37,486,073	1,357,312

(20) 共同研究の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
会津大学	3,969,448	5,967,479	7,612,879	2,324,048
合 計	3,969,448	5,967,479	7,612,879	2,324,048

(21) 受託事業等の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業収益	期末残高
国際戦略本部強化事業	0	10,060,000	10,060,000	0
TOEFLテスト実施事業	0	277,200	277,200	0
平成21年度アジア人財（国際IT日新館）	0	72,509,806	72,509,806	0
グループホーム設計支援業務	0	69,300	69,300	0
間川集落炭焼きの里再生支援事業	0	250,000	250,000	0
空家等地域情報発信のための整備に関する事業	0	960,377	960,377	0
ネットショップ開業セミナー業務	0	298,200	298,200	0
会津大学短期大学部内の雑草刈払い等の環境整備事業	0	629,607	629,607	0
上雨屋地区活力再生支援事業	0	100,000	100,000	0
平成21年度産学官連携戦略展開事業	0	900,000	900,000	0
磐梯町地域特産品開発事業業務	0	200,277	200,277	0
東北地域イノベーション創出共同体形成事業に係る技術シーズを特徴とした想定問答集の作成等のための調査	0	262,500	262,500	0
合 計	0	86,517,267	86,517,267	0

(22) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
基盤研究(S)分担金	(1,500,000) 450,000	1	
基盤研究(A)	(4,100,000) 1,230,000	1	
基盤研究(B)	(2,888,775) 776,632	1	
基盤研究(B)分担金	(300,000) 90,000	1	
基盤研究(C)	(10,250,000) 2,985,000	11	
基盤研究(C)分担金	(150,000) 45,000	1	
挑戦的萌芽研究	(600,000) 0	1	
若手研究(A)分担金	(300,000) 90,000	1	
若手研究(B)	(5,200,000) 1,560,000	5	
若手研究(B)分担金	(400,000) 120,000	2	
若手研究(スタートアップ)	(2,130,000) 639,000	2	
特別研究員奨励費	(4,500,000) 0	5	
厚生労働科学研究費補助金	(3,500,000) 0	1	
福島県学術教育振興財団助成金	(6,825,741) 0	8	
合 計	(42,644,516) 7,985,632	41	

注) 当期受入の下段は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については上段括弧内に外数で記載しております。

(23) 主な資産・負債の明細

(23)-1 現金及び預金の明細

(単位：円)

種 別	金 額	備 考
現 金	383,395	預り金を含む
普 通 預 金	445,883,206	預り金を含む
定 期 預 金	600,000,000	
合 計	1,046,266,601	

(23)-2 未払金の明細

(単位：円)

債 主	金 額	備 考
富士通リース(株)東北支店	28,130,970	
テンプスタッフ・カメイ(株)	21,399,527	
東京センチュリーリース(株)南東京支店	19,364,310	
太平ビルサービス(株) 郡山支店	13,832,546	
(株)白井設計	12,500,000	
東北電力(株)	7,688,726	
日立キャピタル(株)	6,394,290	
(株)SRA	6,321,000	
(株)目黒工業商会	5,565,945	
ガイオ・テクノロジー	4,830,000	
その他	144,395,160	
合 計	270,422,474	