

平成 2 1 年度

# 財 務 諸 表

第 1 期

自 平成 2 1 年 4 月 1 日

至 平成 2 2 年 3 月 3 1 日

公立大学法人山形県立保健医療大学

# 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  |    |
| (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) 有価証券の明細  | 10 |
| (4) 長期貸付金の明細   | 10 |
| (5) 長期借入金の明細   | 10 |
| (6) 引当金の明細   | 10 |
| (7) 保証債務の明細  | 10 |
| (8) 資本金及び資本剰余金の明細  | 10 |
| (9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細  | 10 |
| (10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細   | 11 |
| (11) 地方公共団体等からの財源措置の明細   | 11 |
| (12) 役員及び教職員の給与の明細   | 12 |
| (13) 開示すべきセグメント情報  | 12 |
| (14) 業務費及び一般管理費の明細   | 13 |
| (15) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細  | 15 |

# 貸借対照表

(平成22年3月31日)

(単位:円)

## 資産の部

### 固定資産

#### 1 有形固定資産

土地 1,360,900,000

建物 1,436,500,000

減価償却累計額 123,358,410 1,313,141,590

工具器具備品 54,385,575

減価償却累計額 8,002,485 46,383,090

図書 243,064,996

美術品・収蔵品 1,750,000

有形固定資産合計 2,965,239,676

#### 2 無形固定資産

ソフトウェア 24,538,987

電話加入権 9,000

無形固定資産合計 24,547,987

固定資産合計 2,989,787,663

### 流動資産

現金及び預金 137,633,883

未収入金 112,184

流動資産合計 137,746,067

資産合計 3,127,533,730

(単位:円)

## 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 | 36,786,989  |             |
| 資産見返寄付金     | 1,054,372   |             |
| 資産見返物品受贈額   | 244,784,693 | 282,626,054 |

## 長期未払金

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| リース未払金 | 21,863,639 | 21,863,639 |
|--------|------------|------------|

|        |  |             |
|--------|--|-------------|
| 固定負債合計 |  | 304,489,693 |
|--------|--|-------------|

## 流動負債

|             |  |             |
|-------------|--|-------------|
| 運営費交付金債務    |  | 1,776,070   |
| 預り科学研究費補助金等 |  | 3,944,846   |
| 預り金         |  | 4,946,390   |
| 未払金         |  | 110,713,441 |
| 未払消費税等      |  | 130,500     |

|        |  |             |
|--------|--|-------------|
| 流動負債合計 |  | 121,511,247 |
|--------|--|-------------|

|      |  |             |
|------|--|-------------|
| 負債合計 |  | 426,000,940 |
|------|--|-------------|

## 純資産の部

## 資本金

|           |               |  |
|-----------|---------------|--|
| 地方公共団体出資金 | 2,797,400,000 |  |
|-----------|---------------|--|

|       |  |               |
|-------|--|---------------|
| 資本金合計 |  | 2,797,400,000 |
|-------|--|---------------|

## 資本剰余金

|               |             |  |
|---------------|-------------|--|
| 資本剰余金         | 1,759,000   |  |
| 損益外減価償却累計額( ) | 123,358,410 |  |

|         |  |             |
|---------|--|-------------|
| 資本剰余金合計 |  | 121,599,410 |
|---------|--|-------------|

## 利益剰余金

|           |                |  |
|-----------|----------------|--|
| 当期末処分利益   | 25,732,200     |  |
| (うち当期総利益) | ( 25,732,200 ) |  |

|         |  |            |
|---------|--|------------|
| 利益剰余金合計 |  | 25,732,200 |
|---------|--|------------|

|       |  |               |
|-------|--|---------------|
| 純資産合計 |  | 2,701,532,790 |
|-------|--|---------------|

|         |  |               |
|---------|--|---------------|
| 負債純資産合計 |  | 3,127,533,730 |
|---------|--|---------------|

# 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           | 106,933,633 |                    |                          |
| 研究経費           | 50,895,098  |                    |                          |
| 教育研究支援経費       | 28,227,659  |                    |                          |
| 役員人件費          | 14,566,475  |                    |                          |
| 教員人件費          | 461,926,466 |                    |                          |
| 職員人件費          | 129,319,138 | 791,868,469        |                          |
| 一般管理費          |             | 59,635,179         |                          |
| 財務費用           |             | 867,825            |                          |
| 経常費用合計         |             | <u>852,371,473</u> |                          |
|                |             |                    |                          |
| 経常収益           |             |                    |                          |
| 運営費交付金収益       |             | 593,687,888        |                          |
| 授業料収益          |             | 219,499,400        |                          |
| 入学料収益          |             | 42,300,000         |                          |
| 検定料収益          |             | 4,572,000          |                          |
| 資産見返負債戻入       |             |                    |                          |
| 資産見返運営費交付金等戻入  | 427,553     |                    |                          |
| 資産見返寄付金戻入      | 11,809      |                    |                          |
| 資産見返物品受贈額戻入    | 5,294,547   | 5,733,909          |                          |
| 雑益             |             |                    |                          |
| 財産貸付料収入        | 6,440,484   |                    |                          |
| 文献複写料収入        | 7,750       |                    |                          |
| 科学研究費補助金間接経費収入 | 1,740,000   |                    |                          |
| その他の雑益         | 4,122,242   | 12,310,476         |                          |
| 経常収益合計         |             | <u>878,103,673</u> |                          |
| 経常利益           |             | 25,732,200         |                          |
|                |             |                    |                          |
| 臨時損失           |             |                    |                          |
| 承継消耗品費         |             | 40,989,609         | 40,989,609               |
| 臨時利益           |             |                    |                          |
| 物品受贈益          |             | 40,989,609         | 40,989,609               |
|                |             |                    |                          |
| 当期純利益          |             |                    | <u>25,732,200</u>        |
| 当期総利益          |             |                    | <u><u>25,732,200</u></u> |

# 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)

|                      |                           |
|----------------------|---------------------------|
| 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 | 135,960,919               |
| 人件費支出                | 576,606,323               |
| その他の業務支出             | 39,654,091                |
| 運営費交付金収入             | 632,678,500               |
| 授業料収入                | 205,836,500               |
| 入学金収入                | 42,300,000                |
| 検定料収入                | 4,572,000                 |
| 預り科学研究費補助金収支差額       | 3,944,846                 |
| その他の預り金収支差額          | 4,946,390                 |
| その他の収入               | 12,198,292                |
| 業務活動におけるキャッシュ・フロー    | <u>154,255,195</u>        |
| 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       | 5,795,392                 |
| 無形固定資産の取得による支出       | 0                         |
| 小計                   | <u>5,795,392</u>          |
| 利息及び配当金の受取額          | 0                         |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー     | <u>5,795,392</u>          |
| 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        | 9,958,095                 |
| 小計                   | <u>9,958,095</u>          |
| 利息の支払額               | 867,825                   |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー     | <u>10,825,920</u>         |
| 資金増加額(又は減少額)         | 0                         |
| 資金期首残高               | 0                         |
| 資金期末残高               | <u><u>137,633,883</u></u> |

## 利益の処分にに関する書類

(単位：円)

|  |                   |                   |
|--|-------------------|-------------------|
| 当期末処分利益                                  |                   | <u>25,732,200</u> |
| 当期総利益                                    | <u>25,732,200</u> |                   |
| 利益処分数額                                   |                   |                   |
| 地方独立行政法人法第40条第3項の規定により<br>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積立金                    | <u>25,732,200</u> | <u>25,732,200</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)

## 業務経費

### (1) 損益計算書上の費用

|       |             |             |
|-------|-------------|-------------|
| 業務費   | 791,868,469 |             |
| 一般管理費 | 59,635,179  |             |
| 財務費用  | 867,825     |             |
| 臨時損失  | 40,989,609  | 893,361,082 |

### (2) (控除)自己収入等

|          |             |             |
|----------|-------------|-------------|
| 授業料収益    | 219,499,400 |             |
| 入学料収益    | 42,300,000  |             |
| 検定料収益    | 4,572,000   |             |
| 雑益       | 10,570,476  |             |
| 資産見返負債戻入 | 11,809      | 276,953,685 |

業務費用合計 616,407,397

損益外減価償却相当額 123,358,410

引当外賞与増加見積額 930,518

引当外退職給付増加見積額 694,456

## 機会費用

地方公共団体出資の機会費用 38,187,843 38,187,843

行政サービス実施コスト 778,189,712



# 注 記 事 項

## 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。

山形県から用途の特定を受けている運営費交付金については、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、山形県から承継した固定資産については承継時の残存耐用年数で減価償却しています。

なお、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建 物 12年～47年

工具器具備品 2年～10年

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によっています。

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表示しています。

#### (2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

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によっています。

### 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、当事業年度末の引当外賞与見積額から当事業年度開始時点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

退職一時金については、運営費交付金により財源措置がなされるため、退職給付に係る引当金は計上していません。

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 - 4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 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

地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率

10年国債の平成22年3月末利回りを参考に1.395%で計算しています。

### 5 リース取引の会計処理

リース料総額が3百万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方針によっています。

### 6 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、税込方式によっています。

「貸借対照表」注記

- |                          |              |
|--------------------------|--------------|
| 1 運営交付金から充当されるべき賞与見積額    | 30,346,807円  |
| 2 運営費交付金から充当されるべき退職給付見積額 | 333,274,596円 |
- (山形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。)

「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内訳
- |        |               |
|--------|---------------|
| 現金及び預金 | 137,633,883 円 |
| 資金期末残高 | 137,633,883 円 |
- 2 重要な非資金取引
- (1) 現物出資の受入による固定資産の取得
- |    |                 |
|----|-----------------|
| 土地 | 1,360,900,000 円 |
| 建物 | 1,436,500,000 円 |
| 合計 | 2,797,400,000 円 |
- (2) 無償譲与による固定資産の取得
- |         |               |
|---------|---------------|
| 工具器具備品  | 13,425,424 円  |
| 図書      | 236,653,816 円 |
| 美術品・收藏品 | 1,750,000 円   |
| 電話加入権   | 9,000 円       |
| 合計      | 251,838,240 円 |
- (3) ファイナンス・リースによる資産の取得
- |        |              |
|--------|--------------|
| 工具器具備品 | 10,176,251 円 |
| ソフトウェア | 31,375,402 円 |
| 合計     | 41,551,653 円 |

「行政サービス実施コスト計算書」注記

- 1 引当外退職給付増加見積額については、山形県からの派遣職員に係るものとして、6,604,694円が含まれています。
- 2 機会費用の内訳  
機会費用はすべて山形県によるものです。

重要な債務負担行為

該当する事項はありません。

重要な後発事象

該当する事項はありません。

## 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     | 差引期末残高 | 摘要            |   |
|------------------|-------------|---------------|------------|---------|---------------|-------------|-------------|--------|---------------|---|
|                  |             |               |            |         |               | 当期償却額       |             |        |               |   |
| 有形固定資産(特定償却資産)   | 建物          | 1,436,500,000 | -          | -       | 1,436,500,000 | 123,358,410 | 123,358,410 | -      | 1,313,141,590 | - |
|                  | 構築物         | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 機械装置        | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 工具器具備品      | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 船舶          | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 計           | 1,436,500,000 | -          | -       | 1,436,500,000 | 123,358,410 | 123,358,410 | -      | 1,313,141,590 | - |
| 有形固定資産(特定償却資産以外) | 建物          | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 構築物         | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 機械装置        | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 工具器具備品      | 13,425,424    | 40,960,151 | -       | 54,385,575    | 8,002,485   | 8,002,485   | -      | 46,383,090    | - |
|                  | 図書          | 236,653,816   | 6,788,283  | 377,103 | 243,064,996   | -           | -           | -      | 243,064,996   | - |
|                  | 計           | 250,079,240   | 47,748,434 | 377,103 | 297,450,571   | 8,002,485   | 8,002,485   | -      | 289,448,086   | - |
| 有形固定資産(非償却資産)    | 土地          | 1,360,900,000 | -          | -       | 1,360,900,000 | -           | -           | -      | 1,360,900,000 | - |
|                  | 美術品・收藏品     | 1,750,000     | -          | -       | 1,750,000     | -           | -           | -      | 1,750,000     | - |
|                  | 建設仮勘定       | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 計           | 1,362,650,000 | -          | -       | 1,362,650,000 | -           | -           | -      | 1,362,650,000 | - |
| 有形固定資産合計         | 土地          | 1,360,900,000 | -          | -       | 1,360,900,000 | -           | -           | -      | 1,360,900,000 | - |
|                  | 建物          | 1,436,500,000 | -          | -       | 1,436,500,000 | 123,358,410 | 123,358,410 | -      | 1,313,141,590 | - |
|                  | 構築物         | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 機械装置        | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 工具器具備品      | 13,425,424    | 40,960,151 | -       | 54,385,575    | 8,002,485   | 8,002,485   | -      | 46,383,090    | - |
|                  | 図書          | 236,653,816   | 6,788,283  | 377,103 | 243,064,996   | -           | -           | -      | 243,064,996   | - |
|                  | 美術品・收藏品     | 1,750,000     | -          | -       | 1,750,000     | -           | -           | -      | 1,750,000     | - |
|                  | 船舶          | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 車両運搬具       | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 計           | 3,049,229,240 | 47,748,434 | 377,103 | 3,096,600,571 | 131,360,895 | 131,360,895 | -      | 2,965,239,676 | - |
| 無形固定資産           | 特許権         | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | ソフトウェア      | -             | 32,083,942 | -       | 32,083,942    | 7,544,955   | 7,544,955   | -      | 24,538,987    | - |
|                  | 特許権仮勘定      | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 電話加入権       | 9,000         | -          | -       | 9,000         | -           | -           | -      | 9,000         | - |
|                  | 計           | 9,000         | 32,083,942 | -       | 32,092,942    | 7,544,955   | 7,544,955   | -      | 24,547,987    | - |
| 投資その他の資産         | 投資有価証券      | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 長期性預金       | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | その他投資その他の資産 | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |
|                  | 計           | -             | -          | -       | -             | -           | -           | -      | -             | - |

(注) 期首残高には、山形県から現物出資又は無償譲与された資産を記載しています。

(2) たな卸資産の明細  
該当事項はありません。

(3) 有価証券の明細  
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  
該当事項はありません。

(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: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   | 2,797,400,000 | -           | -     | 2,797,400,000 |     |
|           | 計           | 2,797,400,000 | -           | -     | 2,797,400,000 |     |
| 資 本 剰 余 金 | 資本剰余金       |               |             |       |               |     |
|           | 地方公共団体からの譲与 | 1,759,000     | -           | -     | 1,759,000     |     |
|           | 施 設 費       | -             | -           | -     | -             |     |
|           | 目 的 積 立 金   | -             | -           | -     | -             |     |
|           | 損益外固定資産除却差額 | -             | -           | -     | -             |     |
|           | 計           | 1,759,000     | -           | -     | 1,759,000     |     |
|           | 損益外減価償却累計額  | -             | 123,358,410 | -     | 123,358,410   |     |
|           | 差 引 計       | 1,759,000     | 123,358,410 | -     | 121,599,410   |     |

(注1) 資本金の期首残高は、山形県からの現物出資によるものです。

(注2) 資本剰余金の期首残高は、山形県からの無償譲与によるものです。

(9) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細  
該当事項はありません。

(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

運営費交付金債務

(単位:円)

| 交付年度   | 期首残高 | 交付金当期<br>交付額 | 当期振替額          |                        |           |             | 期末残高      |
|--------|------|--------------|----------------|------------------------|-----------|-------------|-----------|
|        |      |              | 運営費交付<br>金 収 益 | 資 産 見 返 運<br>営 費 交 付 金 | 資 本 剰 余 金 | 小 計         |           |
| 平成21年度 | -    | 632,678,500  | 593,687,888    | 37,214,542             | -         | 630,902,430 | 1,776,070 |
| 合 計    | -    | 632,678,500  | 593,687,888    | 37,214,542             | -         | 630,902,430 | 1,776,070 |

運営費交付金収益

(単位:円)

| 業務等区分       | 平成21年度交付分   | 合計          |
|-------------|-------------|-------------|
| 期 間 進 行 基 準 | 215,508,458 | 215,508,458 |
| 費 用 進 行 基 準 | 378,179,430 | 378,179,430 |
| 計           | 593,687,888 | 593,687,888 |

(11) 地方公共団体等からの財源措置の明細

該当事項はありません。

## (12) 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 | 12,375,412  | 1    | -          | -    |
|       | 非常勤 | 240,160     | 4    | -          | -    |
|       | 計   | 12,615,572  | 5    | -          | -    |
| 教 職 員 | 常 勤 | 448,237,623 | 63   | 30,124,855 | 7    |
|       | 非常勤 | 24,361,478  | 19   | -          | -    |
|       | 計   | 472,599,101 | 82   | 30,124,855 | 7    |
| 合 計   | 常 勤 | 460,613,035 | 64   | 30,124,855 | 7    |
|       | 非常勤 | 24,601,638  | 23   | -          | -    |
|       | 計   | 485,214,673 | 87   | 30,124,855 | 7    |

(注1) 役員に関する報酬等は、「公立大学法人山形県立保健医療大学役員報酬等規程」に基づき支給されます。

(注2) 教職員の給与及び退職金は、「公立大学法人山形県立保健医療大学職員給与規程」、「公立大学法人山形県立保健医療大学非常勤等職員の給与並びに勤務時間、休日及び休暇に関する規程」及び「公立大学法人山形県立保健医療大学職員退職手当規程」に基づき支給されます。

(注3) 役員、教職員の支給人員は期間における平均支給人員数を記載しております。また、退職給付の支給人員には総支給人員数を記載しております。

(注4) 報酬又は給与欄には各手当を含みますが、法定福利費を含んでおりません。

## (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、記載を省略します。

## (14)業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

|           |            |             |  |
|-----------|------------|-------------|--|
| 教育経費      |            |             |  |
| 消耗品費      | 9,938,311  |             |  |
| 備品費       | 3,055,720  |             |  |
| 印刷製本費     | 6,755,173  |             |  |
| 水道光熱費     | 14,542,260 |             |  |
| 旅費交通費     | 10,311,215 |             |  |
| 通信運搬費     | 747,077    |             |  |
| 賃借料       | 3,127,000  |             |  |
| 車両燃料費     | 274,405    |             |  |
| 修繕費       | 451,447    |             |  |
| 損害保険料     | 348,780    |             |  |
| 広告宣伝費     | 991,811    |             |  |
| 行事費       | 9,990      |             |  |
| 諸会費       | 115,000    |             |  |
| 会議費       | 67,634     |             |  |
| 報酬・委託・手数料 | 36,334,560 |             |  |
| 奨学費       | 13,662,900 |             |  |
| 減価償却費     | 5,344,997  |             |  |
| 雑費        | 855,353    | 106,933,633 |  |
| 研究経費      |            |             |  |
| 消耗品費      | 12,690,514 |             |  |
| 備品費       | 6,930,098  |             |  |
| 印刷製本費     | 450,611    |             |  |
| 水道光熱費     | 7,077,828  |             |  |
| 旅費交通費     | 10,785,862 |             |  |
| 通信運搬費     | 738,084    |             |  |
| 賃借料       | 210,000    |             |  |
| 修繕費       | 527,940    |             |  |
| 損害保険料     | 3,600      |             |  |
| 諸会費       | 2,155,418  |             |  |
| 報酬・委託・手数料 | 9,061,211  |             |  |
| 減価償却費     | 11,809     |             |  |
| 雑費        | 252,123    | 50,895,098  |  |
| 教育研究支援経費  |            |             |  |
| 消耗品費      | 8,096,507  |             |  |
| 印刷製本費     | 586,425    |             |  |
| 図書費       | 377,103    |             |  |
| 水道光熱費     | 1,909,496  |             |  |
| 旅費交通費     | 159,635    |             |  |
| 通信運搬費     | 5,218,800  |             |  |
| 賃借料       | 142,380    |             |  |
| 保守費       | 458,845    |             |  |
| 諸会費       | 160,000    |             |  |
| 報酬・委託・手数料 | 3,256,081  |             |  |
| 減価償却費     | 7,836,884  |             |  |
| 雑費        | 25,503     | 28,227,659  |  |

|           |                   |                   |             |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------|
| 役員人件費     |                   |                   |             |
| 役員報酬      |                   | 9,163,104         |             |
| 役員賞与      |                   | 3,452,468         |             |
| 役員法定福利費   |                   | <u>1,950,903</u>  | 14,566,475  |
| 教員人件費     |                   |                   |             |
| 常勤教員給与    |                   |                   |             |
| 給料        | 268,831,927       |                   |             |
| 賞与        | 87,959,737        |                   |             |
| 退職給付費用    | 30,124,855        |                   |             |
| 法定福利費     | <u>74,480,529</u> | 461,397,048       |             |
| 非常勤教員給与   |                   |                   |             |
| 給料        | 473,720           |                   |             |
| 法定福利費     | <u>55,698</u>     | <u>529,418</u>    | 461,926,466 |
| 職員人件費     |                   |                   |             |
| 常勤職員給与    |                   |                   |             |
| 給料        | 70,780,444        |                   |             |
| 賞与        | 20,665,515        |                   |             |
| 法定福利費     | <u>10,994,854</u> | 102,440,813       |             |
| 非常勤職員給与   |                   |                   |             |
| 給料        | 23,887,758        |                   |             |
| 法定福利費     | <u>2,990,567</u>  | <u>26,878,325</u> | 129,319,138 |
| 一般管理費     |                   |                   |             |
| 消耗品費      |                   | 5,353,703         |             |
| 印刷製本費     |                   | 478,120           |             |
| 水道光熱費     |                   | 4,084,452         |             |
| 旅費交通費     |                   | 1,819,797         |             |
| 通信運搬費     |                   | 1,619,900         |             |
| 賃借料       |                   | 9,976,880         |             |
| 車両燃料費     |                   | 447,475           |             |
| 福利厚生費     |                   | 1,113,433         |             |
| 保守費       |                   | 1,612,800         |             |
| 修繕費       |                   | 7,477,785         |             |
| 損害保険料     |                   | 322,790           |             |
| 広告宣伝費     |                   | 231,525           |             |
| 諸会費       |                   | 1,211,700         |             |
| 会議費       |                   | 670               |             |
| 報酬・委託・手数料 |                   | 21,033,710        |             |
| 租税公課      |                   | 228,300           |             |
| 減価償却費     |                   | 2,353,750         |             |
| 雑費        |                   | <u>268,389</u>    | 59,635,179  |



(15) 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         |
|-----|-------------|
| 現金  | 0           |
| 預金  | 137,633,883 |
| 計   | 137,633,883 |

2. その他未収入金 (単位:円)

| 区 分          | 金 額     |
|--------------|---------|
| 固定資産貸付に係る電気料 | 37,219  |
| 公衆電話委託手数料    | 1,285   |
| 戻入           | 73,680  |
| 計            | 112,184 |

3. 預り金 (単位:円)

| 区 分   | 金 額       |
|-------|-----------|
| 住民税   | 2,747,300 |
| 所得税   | 1,923,147 |
| 社会保険料 | 275,943   |
| 計     | 4,946,390 |

4. 未払金 (単位:円)

| 相 手 先              | 金 額         |
|--------------------|-------------|
| 株式会社シバティンテック山形支店   | 28,469,868  |
| 東芝ファイナンス株式会社       | 7,921,470   |
| 株式会社三益堂            | 3,774,353   |
| 株式会社大風印刷           | 3,347,821   |
| 黒澤建設工業株式会社         | 2,938,250   |
| 東京センチュリーリース株式会社    | 2,784,600   |
| 日立キャピタル株式会社        | 2,267,294   |
| 有限責任監査法人トーマツ       | 2,000,000   |
| 有限会社なみき工房          | 1,646,400   |
| 東北電力株式会社           | 1,613,110   |
| 株式会社セロン東北          | 1,155,850   |
| 高橋石油株式会社           | 1,115,100   |
| 社会労務士法人みらいコンサルティング | 1,050,000   |
| 株式会社高度情報システム       | 1,026,900   |
| その他                | 49,602,425  |
| 計                  | 110,713,441 |

## 5. 科学研究費補助金の明細

(単位:円)

| 種 目            | 当 期 受 入                  | 件 数 | 摘 要 |
|----------------|--------------------------|-----|-----|
| 特定領域研究         |                          |     |     |
| 基盤研究(S)        |                          |     |     |
| 基盤研究(A)        |                          |     |     |
| 基盤研究(B)        |                          |     |     |
| 基盤研究(C)        | (4,900,000)<br>1,470,000 | 4   |     |
| 萌芽研究           | (2,500,000)              | 3   |     |
| 若手研究(スタートアップ)  |                          |     |     |
| 若手研究(A)        |                          |     |     |
| 若手研究(B)        | (900,000)<br>270,000     | 1   |     |
| 特別研究員奨励費       |                          |     |     |
| 研究成果公開促進費      |                          |     |     |
| 奨励研究           |                          |     |     |
| 厚生労働科学研究費補助金   |                          |     |     |
| 厚生労働がん研究助成金    |                          |     |     |
| 廃棄物処理等科学研究費補助金 |                          |     |     |
| 産業技術研究助成事業費助成金 |                          |     |     |
| 合 計            | (8,300,000)<br>1,740,000 | 8   |     |

(注) 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( )内に記載しています。