

平成 25 年 度

# 財 務 諸 表

第 5 期事業年度

自 平成25年 4月 1日

至 平成26年 3月31日

山形県公立大学法人

# 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	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85「特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。）及び減損損失累計額の明細	10
(2) たな卸資産の明細	11
(3) 有価証券の明細	11
(4) 長期貸付金の明細	11
(5) 長期借入金の明細	11
(6) 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	11
(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	12
(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	13
(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細	13
(13) 役員及び教職員の給与の明細	14
(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	15
(16) 寄附金の明細	17
(17) 受託研究の明細	17
(18) 共同研究の明細	17
(19) 受託事業等の明細	17
(20) 科学研究費補助金等の明細	17
(21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	18

# 貸借対照表

(平成26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		604,100,000
建物	63,792,000	
減価償却累計額	<u>△15,417,420</u>	48,374,580
構築物	111,916,350	
減価償却累計額	<u>△3,254,965</u>	108,661,385
工具器具備品	259,846,395	
減価償却累計額	<u>△58,096,015</u>	201,750,380
図書		369,121,702
美術品・収蔵品		<u>4,390,000</u>
有形固定資産合計		1,336,398,047

#### 2 無形固定資産

ソフトウェア		<u>21,988,133</u>
無形固定資産合計		21,988,133

#### 3 投資その他の資産

長期貸付金		<u>300,000</u>
投資その他の資産合計		300,000

#### 固定資産合計

1,358,686,180

### II 流動資産

現金及び預金		352,332,229
未収学生納付金収入	975,000	
徴収不能引当金	<u>△975,000</u>	0
未収入金		2,513,812
立替金		<u>130,782</u>
流動資産合計		<u>354,976,823</u>

### 資産合計

1,713,663,003

(単位：円)

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	292,982,355	
資産見返補助金等	11,640,700	
資産見返寄附金	10,588,382	
資産見返物品受贈額	<u>310,877,170</u>	626,088,607

長期未払金

リース未払金	<u>46,670,397</u>	
--------	-------------------	--

固定負債合計 672,759,004

II 流動負債

運営費交付金債務	63,430,277	
寄附金債務	11,116,718	
預り研究費補助金等	1,646,690	
預り金	3,323,423	
未払金	<u>250,988,793</u>	

流動負債合計 330,505,901

負債合計

1,003,264,905

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金	<u>666,800,000</u>	
-----------	--------------------	--

資本金合計 666,800,000

II 資本剰余金

資本剰余金	4,390,000	
損益外減価償却累計額	<u>△15,014,420</u>	

資本剰余金合計 △10,624,420

III 利益剰余金

教育研究の質の向上及び組織運営の改善等積立金	40,807,831	
当期末処分利益	<u>13,414,687</u>	
(うち当期総利益)	( 13,414,687 )	

利益剰余金合計 54,222,518

純資産合計

710,398,098

負債・純資産合計

1,713,663,003

# 損 益 計 算 書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位：円)

経常費用				
業務費				
教育経費		214,799,069		
研究経費		70,311,443		
教育研究支援経費		14,133,012		
受託研究費		1,786,000		
受託事業費		6,118,993		
役員人件費		21,190,292		
教員人件費				
常勤教員給与	389,266,205			
非常勤教員給与	<u>3,653,845</u>	392,920,050		
職員人件費				
常勤職員給与	10,669,244			
非常勤職員給与	25,266,447			
派遣職員給与	<u>129,744,095</u>	<u>165,679,786</u>	886,938,645	
一般管理費			154,415,104	
財務費用			<u>315,097</u>	
経常費用合計				1,041,668,846
経常収益				
運営費交付金収益			605,422,986	
授業料収益			247,585,000	
入学料収益			89,028,000	
入学考査料収益			12,310,000	
受託研究等収益				
国又は地方公共団体以外からの受託研究等収益			1,786,000	
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			6,118,993	
補助金等収益			60,500,000	
寄附金収益			1,777,421	
資産見返負債戻入				
資産見返物品受贈額戻入		225,610		
資産見返運営費交付金等戻入		6,098,324		
資産見返寄附金戻入		992,325		
資産見返補助金戻入		<u>197,300</u>	7,513,559	
財務収益				
受取利息			129,393	
雑益				
財産貸付料収入				
職員宿舍料収入	3,267,000			
寄宿料収入	10,552,400			
その他の財産貸付料収入	<u>517,318</u>	14,336,718		
文献複写料収入		38,720		
間接経費収入		1,446,000		
その他の雑益		<u>2,068,559</u>	<u>17,889,997</u>	
経常収益合計				<u>1,050,061,349</u>
経常利益				<u>8,392,503</u>
当期純利益				<u>8,392,503</u>
目的積立金取崩額				5,022,184
当期総利益				<u><u>13,414,687</u></u>

# キャッシュ・フロー計算書

(平成25年4月1日～平成26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	△217,979,873
	人件費支出	△585,759,711
	その他の業務支出	△115,680,826
	運営費交付金収入	959,196,000
	授業料収入	226,330,000
	入学料収入	89,028,000
	入学審査料収入	12,310,000
	受託研究等収入	1,786,000
	受託事業等収入	3,719,350
	補助金等収入	72,338,000
	寄附金収入	1,000,000
	預り科学研究費補助金収支差額	297,020
	その他の預り金収支差額	△33,934
	その他の収入	17,902,319
	業務活動によるキャッシュ・フロー	464,452,345
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	△214,261,088
	長期貸付金の回収による収入	335,000
	定期預金の預入による支出	△2,010,000,000
	定期預金の払戻による収入	2,010,000,000
	小計	△213,926,088
	利息及び配当金の受取額	129,393
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△213,796,695
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	△21,128,948
	小計	△21,128,948
	利息の支払額	△315,097
	財務活動によるキャッシュ・フロー	△21,444,045
IV	資金増加額（又は減少額）	229,211,605
V	資金期首残高	123,120,624
VI	資金期末残高	352,332,229

# 利益の処分に関する書類

(平成26年8月28日)

(単位：円)

I 当期未処分利益		13,414,687
当期総利益	13,414,687	
II 利益処分額		
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等積立金)	<u>13,414,687</u>	<u>13,414,687</u>

# 行政サービス実施コスト計算書

(平成25年4月1日～平成26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	886,938,645		
	一般管理費	154,415,104		
	財務費用	<u>315,097</u>	<u>1,041,668,846</u>	
	(2) (控除) 自己収入等			
	授業料収益	△247,585,000		
	入学料収益	△89,028,000		
	入学考査料収益	△12,310,000		
	受託研究等収益	△1,786,000		
	受託事業等収益	△6,118,993		
	寄附金収益	△1,777,421		
	資産見返負債戻入	△992,325		
	財務収益	△129,393		
	雑益	<u>△16,443,997</u>	<u>△376,171,129</u>	
	業務費用合計			665,497,717
II	損益外減価償却相当額			3,002,884
III	引当外賞与増加見積額			912,688
IV	引当外退職給付増加見積額			19,735,132
V	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		154,931,993	
	地方公共団体出資の機会費用		<u>4,209,132</u>	159,141,125
VI	行政サービス実施コスト			<u><u>848,289,546</u></u>

# 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  
期間進行基準を採用しています。

なお、以下の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。

- (1) 退職一時金に充当される運営費交付金
- (2) 山形県より用途の特定を受けている運営費交付金

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。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により、受託研究収入により購入した償却資産については、受託研究期間で減価償却しています。

なお、主な耐用年数は以下のとおりです。

建 物 6年～22年

工具器具備品 5年～15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います。

- (2) 無形固定資産

すべてリース資産であり、リース契約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、当事業年度末の引当外賞与増加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87-4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おります。

- (3) 徴収不能引当金の計上基準

将来の授業料の滞納による損失に備えるため、滞納にかかる回収可能性を個別に勘案して計上しております。

#### 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

(1) 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賃貸取引の機会費用の計算方法  
地方公共団体の条例に定められた使用料を参考に計算した額を計上しています。

(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算方法

10年国債の平成26年3月末利回りを参考に0.640%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は、税込方式によっています。

### II 貸借対照表関係

1. 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 32,167,869円

2. 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 255,878,272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)

### III 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	352,332,229円
資金期末残高	352,332,229円

#### 2. 重要な非資金取引

(1) 無償譲与による資産の増加

図書	1,750,203円
合計	1,750,203円

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得

工具器具備品	59,150,700円
合計	59,150,700円

### IV 行政サービス実施コスト計算書関係

1. 引当外退職給付増加見積額には、山形県からの派遣職員に係る引当外退職給付見積額8,778,228円が含まれています。

#### 2. 機会費用の内訳

機会費用はすべて設立団体に係るものです。

## V 金融商品に関する注記

### 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地方独立行政法人法第43条の規定に基づき預金のみを保有しており、株式等は保有しておりません。

また、資金調達に係る借入はありません。

### 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)

	貸借対照表計上額(※)	時 価(※)	差 額(※)
(1) 現金及び預金	352,332,229	352,332,229	-
(2) 未払金	(227,062,006)	(227,062,006)	-
(3) リース債務	(70,597,184)	(68,900,447)	(△1,696,737)

(※) 負債に計上されているものについては、( )で示しております。

(注) 金融商品の算定方法

#### (1) 現金及び預金、並びに(2) 未払金

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。

#### (3) リース債務

リース債務の時価については、元利金の合計額を新規に同様のリース取引を行った場合に想定される利率で割り引く方法により算定しております。

## VI 賃貸等不動産に関する注記

該当事項はありません。

## VII 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

## VIII 重要な後発事象

平成26年4月1日に山形県立米沢栄養大学を開学しました。

なお、建物等の固定資産は山形県から無償貸付を受けております。

## 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85特定の償却資産の減価に係る会計処理」による損益外減価償却相当額も含む。)及び減損損失累計額の明細

(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 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	62,700,000	-	-	62,700,000	15,014,420	3,002,884	-	-	47,685,580	
	計	62,700,000	-	-	62,700,000	15,014,420	3,002,884	-	-	47,685,580	
有形固定資産 (特定償却資産外)	建物	1,092,000	-	-	1,092,000	403,000	403,000	-	-	689,000	
	構築物	-	111,916,350	-	111,916,350	3,254,965	3,254,965	-	-	108,661,385	
	工具器具備品	68,886,335	190,960,060	-	259,846,395	58,096,015	14,501,463	-	-	201,750,380	
	図書	324,036,472	45,085,230	-	369,121,702	-	-	-	-	369,121,702	
	計	394,014,807	347,961,640	-	741,976,447	61,753,980	18,159,428	-	-	680,222,467	
有形固定資産 (非償却資産)	土地	604,100,000	-	-	604,100,000	-	-	-	-	604,100,000	
	美術品・收藏品	4,390,000	-	-	4,390,000	-	-	-	-	4,390,000	
	計	608,490,000	-	-	608,490,000	-	-	-	-	608,490,000	
有形固定資産 合計	土地	604,100,000	-	-	604,100,000	-	-	-	-	604,100,000	
	建物	63,792,000	-	-	63,792,000	15,417,420	3,405,884	-	-	48,374,580	
	構築物	-	111,916,350	-	111,916,350	3,254,965	3,254,965	-	-	108,661,385	
	工具器具備品	68,886,335	190,960,060	-	259,846,395	58,096,015	14,501,463	-	-	201,750,380	
	図書	324,036,472	45,085,230	-	369,121,702	-	-	-	-	369,121,702	
	美術品・收藏品	4,390,000	-	-	4,390,000	-	-	-	-	4,390,000	
	計	1,065,204,807	347,961,640	-	1,413,166,447	76,768,400	21,162,312	-	-	1,336,398,047	
無形固定資産	ソフトウェア	53,699,970	15,120,000	-	68,819,970	46,831,837	10,357,382	-	-	21,988,133	
	計	53,699,970	15,120,000	-	68,819,970	46,831,837	10,357,382	-	-	21,988,133	

(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

(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
			回収額	償却額		
三宅記念奨学金貸与	635,000	-	335,000	-	300,000	(注1)
合計	635,000	-	335,000	-	300,000	

(注1) 三宅記念奨学金貸付規程により、貸与したものです。

(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  
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			貸倒引当金の残高			摘要
	期首残高	当期増減額	期末残高	期首残高	当期増減額	期末残高	
徴収不能引当金	487,500	487,500	975,000	487,500	487,500	975,000	(注1、2)
合計	487,500	487,500	975,000	487,500	487,500	975,000	

(注1) 徴収不能引当金は、未収学生納付金収入にかかるものです。

(注2) 徴収不能引当金は、授業料滞納にかかる回収可能性を個別に勘案して計上しております。

(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	地方公共団体出資金	666,800,000	-	-	666,800,000	
	計	666,800,000	-	-	666,800,000	
資本剰余金	無償譲与	4,390,000	-	-	4,390,000	
	計	4,390,000	-	-	4,390,000	
	損益外減価償却累計額	△12,011,536	△3,002,884	-	△15,014,420	
	差引計	△7,621,536	△3,002,884	-	△10,624,420	

## (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1項積立金	-	-	-	-	
地方独立行政法人法第40条第3項積立金	38,182,749	7,647,266	5,022,184	40,807,831	(注1)
合計	38,182,749	7,647,266	5,022,184	40,807,831	

(注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものです。当期減少額は、当該積立金の用途に沿った費用の発生によるものです。

## ② 目的積立金取崩しの明細

(単位：円)

積立金の名称及び事業名	教育研究の質の向上及び組織運営の改善等積立金	摘 要
	教育研究特別推進事業	
教育経費	774,390	
旅費交通費	152,750	
通信運搬費	521,640	
報酬・委託・手数料	100,000	
研究経費	3,223,365	
消耗品費	1,392,244	
備品費	357,105	
旅費交通費	815,988	
通信運搬費	6,470	
会議費等	24,000	
報酬・委託・手数料	164,390	
雑費	463,168	
教育研究支援経費	315,000	
通信運搬費	315,000	
一般管理費	709,429	
印刷製本費	148,050	
旅費交通費	1,299	
通信運搬費	10,080	
報酬・委託・手数料	50,000	
雑費	500,000	
合計	5,022,184	

## (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	建設仮勘定 見返運営費 交付金	資本剰余金	小計	
平成25年度	-	959,196,000	605,422,986	290,342,737	-	-	895,765,723	63,430,277
合計	-	959,196,000	605,422,986	290,342,737	-	-	895,765,723	63,430,277

## ② 運営費交付金収益

(単位：円)

区 分	平成25年度交付分	合 計
期間進行基準	89,520,000	89,520,000
費用進行基準	515,902,986	515,902,986
合計	605,422,986	605,422,986

## (12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

## 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 返り補助金等	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	
米沢市新県立大学の支援に関する助成金	60,000,000	-	-	-	-	60,000,000	
国際理解教育に関する補助金	500,000	-	-	-	-	500,000	
再生可能エネルギー熱利用加速化支援対策費補助金	11,838,000	-	11,838,000	-	-	-	
合計	72,338,000	-	11,838,000	-	-	60,500,000	

## (13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：円)

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	11,701,658	1	7,194,440	1
	非常勤	444,892	4	-	-
	計	12,146,550	5	7,194,440	1
教職員	常勤	428,413,728	60	15,311,110	4
	非常勤	25,322,454	16	-	-
	計	453,736,182	76	15,311,110	4
合計	常勤	440,115,386	61	22,505,550	5
	非常勤	25,767,346	20	-	-
	計	465,882,732	81	22,505,550	5

(注1) 支給額及び支給人員

非常勤役員および非常勤教職員については、外数で下段に記載しています。

また、支給人員については平均支給人員で記載しています。

(注2) 役員報酬基準及び教職員給与基準の概要

役員報酬基準については、「公立大学法人山形県立米沢女子短期大学役員報酬規程」に基づき支給しています。

教職員給与基準については、「公立大学法人山形県立米沢女子短期大学教職員給与支給規程」及び「公立大学法人山形県立米沢女子短期大学非常勤教職員等就業規則」に基づき支給しています。

(注3) 教職員退職給付基準の概要

教職員退職給付基準については、「公立大学法人山形県立米沢女子短期大学教職員退職手当規程」に基づき支給しています。

(注4) 法定福利費

上記明細には法定福利費は含めていません。

## (14) 開示すべきセグメント情報

山形県公立大学法人は単一の事業活動を営んでいるため、記載は省略しています。

## (15) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費		
消耗品費	29,829,758	
備品費	71,871,267	
印刷製本費	1,931,635	
水道光熱費	18,917,746	
旅費交通費	6,273,025	
通信運搬費	1,899,184	
賃借料	13,748,519	
保守費	4,946,190	
修繕費	384,510	
損害保険料	8,964	
広告宣伝費	2,985,600	
行事費	1,402,197	
会議費等	9,000	
報酬・委託・手数料	20,839,741	
奨学費	20,767,500	
減価償却費	17,471,788	
徴収不能引当金繰入額	487,500	
雑費	1,024,945	214,799,069
研究経費		
消耗品費	6,653,561	
備品費	47,952,725	
印刷製本費	413,755	
水道光熱費	1,674,935	
旅費交通費	4,450,510	
通信運搬費	159,682	
賃借料	50,263	
保守費	247,541	
修繕費	64,575	
諸会費	598,154	
会議費等	120,000	
報酬・委託・手数料	2,556,811	
減価償却費	1,254,069	
雑費	4,114,862	70,311,443
教育研究支援経費		
消耗品費	48,435	
備品費	55,335	
印刷製本費	257,250	
水道光熱費	1,401,339	
旅費交通費	36,695	
通信運搬費	372,570	
賃借料	992,504	
保守費	70,850	
修繕費	6,300	
諸会費	81,300	
報酬・委託・手数料	5,092,024	
減価償却費	1,534,125	
雑費	4,184,285	14,133,012
受託研究費		1,786,000
受託事業費		6,118,993

役員人件費			
報酬		9,190,611	
賞与		2,955,939	
退職給付費用		7,194,440	
法定福利費		1,849,302	21,190,292
教員人件費			
常勤教員給与			
給料	228,854,627		
賞与	74,790,930		
退職給付費用	15,311,110		
法定福利費	70,309,538	389,266,205	
非常勤教員給与			
給料	3,168,000		
法定福利費	485,845	3,653,845	392,920,050
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	6,576,828		
賞与	2,418,604		
法定福利費	1,673,812	10,669,244	
非常勤職員給与			
給料	22,154,454		
法定福利費	3,111,993	25,266,447	
派遣職員給与			
給料	92,779,007		
賞与	22,993,732		
法定福利費	13,971,356	129,744,095	165,679,786
一般管理費			
消耗品費		48,756,805	
備品費		20,908,493	
印刷製本費		1,944,227	
水道光熱費		4,038,251	
旅費交通費		6,217,076	
通信運搬費		2,656,411	
賃借料		4,084,465	
車両燃料費		81,568	
福利厚生費		716,142	
保守費		1,350,482	
修繕費		1,586,610	
損害保険料		769,611	
広告宣伝費		1,291,500	
行事費		303,140	
諸会費		1,072,447	
会議費等		341,880	
報酬・委託・手数料		47,579,705	
租税公課		882,000	
減価償却費		8,256,828	
雑費		1,498,036	
車両関係費		79,427	154,415,104

## (16) 寄附金の明細

(単位：円)

区分	当期受入額	件数	摘要
大学	1,000,000	2	

上記のほか、以下の現物寄附があります。

備品	199,550円
図書資料	577,489円
図書	1,750,203円

## (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
大学	-	1,786,000	1,786,000	-
合計	-	1,786,000	1,786,000	-

## (18) 共同研究の明細

該当事項はありません。

## (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
大学	-	6,118,993	6,118,993	-
合計	-	6,118,993	6,118,993	-

当期受入額のうち、2,399,643円については未収入金に計上しております。

## (20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円)

種目	当期受入額	件数	摘要
若手研究 (B)	( 900,000 270,000)	1	
基盤研究 (B)	( 420,000 126,000)	3	
基盤研究 (C)	( 2,000,000 600,000)	5	
挑戦的研究萌芽研究	( 1,200,000 360,000)	2	
合計	( 4,520,000 1,356,000)	11	

上記の当期受入額は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については、外数で括弧内に記載しております。

間接経費相当額の合計額と損益計算書上の間接経費収入の差額90,000円は、前事業年度からの繰越額です。

## (21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

## 現金及び預金の明細

(単位：円)

区 分	期 末 残 高	備 考
現金	27,954	
普通預金	352,304,275	
計	352,332,229	

## 資産見返運営費交付金等の明細

(単位：円)

区 分	期 末 残 高	備 考
構築物	97,020,685	
工具器具備品	136,168,353	
図書	44,673,317	
ソフトウェア	15,120,000	
計	292,982,355	

## 資産見返物品受贈額の明細

(単位：円)

区 分	期 末 残 高	備 考
工具器具備品	333,638	
図書	310,543,532	
計	310,877,170	

## 未払金の明細

(単位：円)

区 分	期 末 残 高	備 考
リース債務	23,926,787	
株式会社紀伊國屋書店仙台営業所	38,319,535	
株式会社管理システム	36,876,420	
佐藤理化計器商会	19,669,650	
丸善株式会社仙台支店	14,877,034	
株式会社ナルセ	9,018,849	
その他	108,300,518	
計	250,988,793	