

平成29事業年度

財務諸表

自 平成29年4月 1日

至 平成30年3月31日

長崎県公立大学法人

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
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	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 無償使用県有財産等の明細	12
(4) 有価証券の明細	
(4)－1 流動資産として計上された有価証券	12
(4)－2 投資その他の資産として計上された有価証券	12
(5) 長期貸付金の明細	12
(6) 借入金の明細	12
(7) 公立大学法人債の明細	12
(8) 引当金の明細	12
(8)－1 引当金の明細	12
(8)－2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細	12
(8)－3 賞与引当金の明細	12
(8)－4 退職給付引当金の明細	12
(9) 資産除去債務の明細	13
(10) 保証債務の明細	13
(11) 資本金及び資本剰余金の明細	13
(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	13
(12)－2 目的積立金の取崩しの明細	13
(13) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	
(13)－1 運営費交付金債務	14
(13)－2 運営費交付金収益	14
(14) 運営費交付金以外の地方公共団体等からの財源措置の明細	
(14)－1 施設費の明細	14
(14)－2 補助金等の明細	14
(15) 役員及び職員の給与の明細	14
(16) 開示すべきセグメント情報	15
(17) 業務費及び一般管理費の明細	16
(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) 科学研究費補助金等の明細	18
(23) 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30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		5,934,190,000
建物	10,016,833,713	
減価償却累計額	▲ 5,883,082,934	4,133,750,779
構築物	920,272,833	
減価償却累計額	▲ 670,201,004	250,071,829
工具器具備品	1,505,512,240	
減価償却累計額	▲ 954,365,601	551,146,639
図書		2,651,853,527
美術品・收藏品		34,396,203
車両運搬具	9,661,167	
減価償却累計額	▲ 5,830,041	3,831,126
建設仮勘定		114,066,840
有形固定資産合計		13,673,306,943

2 無形固定資産

特許権		8,194,179
ソフトウェア		12,856,385
特許権仮勘定		1,061,708
電話加入権		105,000
その他		375,877
無形固定資産合計		22,593,149

3 投資その他の資産

長期前払費用		1,556,393
その他		952,310
投資その他の資産合計		2,508,703

固定資産合計

13,698,408,795

II 流動資産

現金及び預金		416,317,590
未収学生納付金収入		620,900
その他未収入金		141,507,156
たな卸資産		207,532
前払費用		3,360,141
その他		526,411

流動資産合計

562,539,730

資産合計

14,260,948,525

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	916,885,934		
資産見返補助金等	51,812,490		
資産見返寄附金	32,943,393		
建設仮勘定見返施設費	114,066,840		
資産見返物品受贈額	2,205,555,811	3,321,264,468	
長期リース債務		313,259,899	
固定負債合計			3,634,524,367

II 流動負債

運営費交付金債務		11,624,493	
寄附金債務		15,423,961	
前受受託研究費等		3,393,142	
前受受託事業費等		49,082	
未払金		283,433,528	
リース債務		120,545,253	
未払費用		8,907,895	
未払消費税等		990,200	
預り科学研究費補助金等		8,171,521	
預り金		27,707,588	
流動負債合計			480,246,663
負債合計			4,114,771,030

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金			
長崎県出資金	15,566,566,100	15,566,566,100	
資本金合計			15,566,566,100

II 資本剰余金

資本剰余金		311,244,063	
損益外減価償却累計額 (▲)		▲ 5,933,643,388	
資本剰余金合計			▲ 5,622,399,325

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金		137,715,847	
当期未処分利益		64,294,873	
(うち当期総利益)		(64,294,873)	
利益剰余金合計			202,010,720
純資産合計			10,146,177,495
負債純資産合計			14,260,948,525

損益計算書

(平成29年4月1日～平成30年3月31日)

[単位:円]

経常費用

業務費

教育経費	632,299,015	
研究経費	198,888,804	
教育研究支援経費	96,706,698	
受託研究費	29,337,671	
受託事業費	11,667,137	
役員人件費	43,422,763	
教員人件費	1,643,476,590	
職員人件費	594,040,014	3,249,838,692

一般管理費		390,591,343
-------	--	-------------

財務費用

支払利息	4,979,866	
為替差損	6,630	4,986,496

雑損		941,367
----	--	---------

経常費用合計		<u>3,646,357,898</u>
--------	--	----------------------

経常収益

運営費交付金収益		1,620,199,387
----------	--	---------------

授業料収益		1,544,680,585
-------	--	---------------

入学金収益		198,653,500
-------	--	-------------

検定料収益		51,434,400
-------	--	------------

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	7,684,000	
---------------------	-----------	--

その他の団体からの受託研究等収益	21,719,610	29,403,610
------------------	------------	------------

受託事業等収益

その他の団体からの受託事業等収益	14,367,081	14,367,081
------------------	------------	------------

寄附金収益		13,275,043
-------	--	------------

補助金等収益		89,693,280
--------	--	------------

施設費収益		4,254,318	
証明書発行手数料収益		317,450	
その他業務収益		577,839	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	68,399,058		
資産見返補助金等戻入	3,629,110		
資産見返寄附金戻入	1,976,918		
資産見返物品受贈額戻入	23,215,973	97,221,059	
財務収益			
受取利息	502	502	
雑益			
財産貸付料収益	33,879,668		
その他	12,695,049	46,574,717	
経常収益合計			3,710,652,771
経常利益			64,294,873
当期純利益			64,294,873
当期総利益			64,294,873

キャッシュ・フロー計算書

(平成29年4月1日～平成30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	▲ 484,998,943
人件費支出	▲ 2,301,583,084
その他の業務支出	▲ 566,263,579
運営費交付金収入	1,634,971,000
授業料収入	1,511,163,225
入学金収入	198,300,500
検定料収入	51,434,400
受託研究等収入	26,912,519
受託事業等収入	14,367,081
補助金等収入	32,727,000
寄附金収入	10,780,958
その他の収入	46,977,099
預り科学研究費補助金等の増減額	▲ 3,617,749
小計	171,170,427
設立団体納付金の支払額	▲ 606,993,173
業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 435,822,746

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	▲ 159,305,912
無形固定資産の取得による支出	▲ 7,094,160
有形固定資産の除却による支出	▲ 307,590
投資その他の資産の返還による収入	58,000
施設費による収入	58,151,426
小計	▲ 108,498,236
利息及び配当金の受取額	502
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 108,497,734

III 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	▲ 150,451,582
小計	▲ 150,451,582
利息の支払額	▲ 4,786,218
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 155,237,800

IV 資金減少額 ▲ 699,558,280

V 資金期首残高 1,115,875,870

VI 資金期末残高 416,317,590

利益の処分に関する書類(案)

[単位:円]

I	当期未処分利益			64,294,873
	当期総利益	64,294,873		64,294,873
II	利益処分額			
	積立金	53,199,433		
	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 を受けようとする額			
	教育研究充実積立金(目的積立金)	11,095,440	11,095,440	64,294,873

行政サービス実施コスト計算書

(平成29年4月1日～平成30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	3,249,838,692	
一般管理費	390,591,343	
財務費用	4,986,496	
雑損	941,367	3,646,357,898

(2) (控除)自己収入等

授業料収益	▲ 1,544,680,585	
入学金収益	▲ 198,653,500	
検定料収益	▲ 51,434,400	
受託研究等収益	▲ 29,403,610	
受託事業等収益	▲ 14,367,081	
寄附金収益	▲ 13,275,043	
証明書発行手数料収益	▲ 317,450	
その他業務収益	▲ 577,839	
資産見返運営費交付金等戻入(授業料)	▲ 34,698,498	
資産見返寄附金戻入	▲ 1,976,918	
財務収益	▲ 502	
雑益	▲ 38,026,360	▲ 1,927,411,786
業務費用合計		1,718,946,112

II 損益外減価償却相当額 155,877,624

III 引当外賞与増加見積額 231,032

IV 引当外退職給付増加見積額 ▲ 7,271,770

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 1,120,573

地方公共団体出資の機会費用 4,486,218 5,606,791

VI 行政サービス実施コスト 1,873,389,789

注 記

I. 重要な会計方針

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29年3月31日総務省告示第117号改訂）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（平成29年5月改訂 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）を適用しております。

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おります。なお、退職一時金については費用進行基準を採用しております。

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。主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建 物	2～47年	構 築 物	2～45年
工具器具備品	2～15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おります。

(2) 無形固定資産

定額法を採用しております。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）に基づいております。

3. 引当金の計上基準

(1) 徴収不能引当金

債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(2) 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差し引いた額を計上しております。

(3) 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、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おります。

4. たな卸資産の評価基準及び評価方法

評価基準	低 価 法	評価方法	移動平均法
------	-------	------	-------

5. 外貨建資産及び負債の本邦通貨への換算基準

外貨建金銭債権債務は期末日の直物相場で換算し、換算差額は当期の損益に計上しております。

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の計算方法
長崎県における取得原価又は評価額を基礎とした定額法による減価償却相当額を計算しております。
 - (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30年3月末利回りを参考に0.045%で計算しております。
7. 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おります。
8. 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。

II. 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128,018,965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1,040,178,025円です。

III. キャッシュ・フロー計算書関係

1. 資金の期末残高と貸借対照表に記載されている科目の金額との関係
平成30年3月31日
現金及び預金 416,317,590円
2. 重要な非資金取引の内容
ファイナンス・リースによる資産の取得273,294,553円

IV. 行政サービス実施コスト計算書関係

1. 機会費用の額は全て設立団体（長崎県）に係る額です。
2. 引当外退職給付増加見積額のうち、設立団体（長崎県）からの派遣職員に係る部分は18,604,688円です。

V. 金融商品の状況に関する事項

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預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。
資金運用にあたっ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：円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
現金及び預金	416,317,590	416,317,590	—
未払金	(283,433,528)	(283,433,528)	—

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) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金

現金及び預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おります。

(2) 未払金

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おります。

VI. 賃貸等不動産の時価等に関する事項

当法人は、長崎県において賃貸等不動産を保有しておりますが、賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しております。

VII. 資産除去債務に関する事項

該当事項はありません。

VIII. 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

IX. 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 细 书

(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		差引期末残高	摘要	
					当期償却額	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	9,786,412,499	-	-	9,786,412,499	5,816,961,937	154,029,108	-	-	-	3,969,450,562
	構築物	3,756,244	-	-	3,756,244	1,767,015	182,208	-	-	-	1,989,229
	工具器具備品	119,433,759	-	-	119,433,759	114,773,855	1,631,880	-	-	-	4,659,904
	計	9,909,602,502	-	-	9,909,602,502	5,933,502,807	155,843,196	-	-	-	3,978,099,695
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	223,886,054	6,535,160	-	230,421,214	66,120,997	13,043,644	-	-	-	164,300,217
	構築物	916,516,589	-	-	916,516,589	668,433,989	23,899,201	-	-	-	248,082,600
	工具器具備品	1,284,462,032	284,752,057	183,135,608	1,386,078,481	839,591,746	200,841,491	-	-	-	546,486,735
	図書	2,625,233,407	29,563,954	2,943,834	2,651,853,527	-	-	-	-	-	2,651,853,527
	車両運搬具	12,532,279	-	2,871,112	9,661,167	5,830,041	865,618	-	-	-	3,831,126
	計	5,062,630,361	320,851,171	188,950,554	5,194,530,978	1,579,976,773	238,649,954	-	-	-	3,614,554,205
非償却資産	土地	5,934,190,000	-	-	5,934,190,000	-	-	-	-	-	5,934,190,000
	美術品・收藏品	34,396,203	-	-	34,396,203	-	-	-	-	-	34,396,203
	建設仮勘定	56,304,840	57,762,000	-	114,066,840	-	-	-	-	-	114,066,840
	計	6,024,891,043	57,762,000	-	6,082,653,043	-	-	-	-	-	6,082,653,043
有形固定資産合計	土地	5,934,190,000	-	-	5,934,190,000	-	-	-	-	-	5,934,190,000
	建物	10,010,298,553	6,535,160	-	10,016,833,713	5,883,082,934	167,072,752	-	-	-	4,133,750,779
	構築物	920,272,833	-	-	920,272,833	670,201,004	24,081,409	-	-	-	250,071,829
	工具器具備品	1,403,895,791	284,752,057	183,135,608	1,505,512,240	954,365,601	202,473,371	-	-	-	551,146,639 注)
	図書	2,625,233,407	29,563,954	2,943,834	2,651,853,527	-	-	-	-	-	2,651,853,527
	美術品・收藏品	34,396,203	-	-	34,396,203	-	-	-	-	-	34,396,203
	車両運搬具	12,532,279	-	2,871,112	9,661,167	5,830,041	865,618	-	-	-	3,831,126
	建設仮勘定	56,304,840	57,762,000	-	114,066,840	-	-	-	-	-	114,066,840
	計	20,997,123,906	378,613,171	188,950,554	21,186,786,523	7,513,479,580	394,493,150	-	-	-	13,673,306,943
無形固定資産 (特定償却資産)	その他	516,458	-	-	516,458	140,581	34,428	-	-	-	375,877
	計	516,458	-	-	516,458	140,581	34,428	-	-	-	375,877
無形固定資産 (特定償却資産以外)	特許権	14,077,509	1,545,930	1,283,600	14,339,839	6,145,660	1,750,021	-	-	-	8,194,179
	ソフトウェア	64,367,813	7,754,400	-	72,122,213	59,265,828	4,833,389	-	-	-	12,856,385
	特許権仮勘定	3,174,252	327,750	2,440,294	1,061,708	-	-	-	-	-	1,061,708
	電話加入権	105,000	-	-	105,000	-	-	-	-	-	105,000
	計	81,724,574	9,628,080	3,723,894	87,628,760	65,411,488	6,583,410	-	-	-	22,217,272
無形固定資産合計	特許権	14,077,509	1,545,930	1,283,600	14,339,839	6,145,660	1,750,021	-	-	-	8,194,179
	ソフトウェア	64,367,813	7,754,400	-	72,122,213	59,265,828	4,833,389	-	-	-	12,856,385
	特許権仮勘定	3,174,252	327,750	2,440,294	1,061,708	-	-	-	-	-	1,061,708
	電話加入権	105,000	-	-	105,000	-	-	-	-	-	105,000
	その他	516,458	-	-	516,458	140,581	34,428	-	-	-	375,877
	計	82,241,032	9,628,080	3,723,894	88,145,218	65,552,069	6,617,838	-	-	-	22,593,149
投資その他の資産	長期前払費用	14,676,170	87,241	3,303,133	11,460,278	9,903,885	672,403	-	-	-	1,556,393
	その他	1,010,310	-	58,000	952,310	-	-	-	-	-	952,310
	計	15,686,480	87,241	3,361,133	12,412,588	9,903,885	672,403	-	-	-	2,508,703

注) 当期増減額のうち主なものは次のとおりであります。

工具器具備品(リース) (1)増加

長崎県立大学基幹ネットワークシステムの賃貸借及び保守一式	94,871 千円
Windows端末およびPC運用管理システム等の賃貸借及び保守一式	77,051 千円
仮想デスクトップ用仮想化基盤	44,728 千円
マルチメディア演習システム	27,867 千円

(2)減少

学生支援システム	149,957 千円
基幹サーバー式	14,424 千円

(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
		当期購入・ 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	216,419	253,723	-	262,610	-	207,532	
計	216,419	253,723	-	262,610	-	207,532	

(3) 無償使用保有財産等の明細

(単位:円)

区分	種別	所在地	面積(m ²)	構造	機会費用の金額	摘要
建物	アパート	長崎県長崎市三芳町	348.74	鉄筋 コンクリート	1,120,573	平成25年9月25日より 無償貸与
計					1,120,573	

(4) 有価証券の明細

(4)-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。

(4)-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。

(5) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(6) 借入金の明細

該当事項はありません。

(7) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(8) 引当金の明細

(8)-1 引当金の明細

該当事項はありません。

(8)-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			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	
未収学生納付金収入	11,800	609,100	620,900	-	-	-	注)
計	11,800	609,100	620,900	-	-	-	

注)債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に債権の回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。

(8)-3 賞与引当金の明細

該当事項はありません。

(8)-4 退職給付引当金の明細

該当事項はありません。

(9) 資産除去債務の明細

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	設立団体(長崎県)出資金	15,566,566,100	-	-	15,566,566,100	
	計	15,566,566,100	-	-	15,566,566,100	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	33,501,203	-	-	33,501,203	
	目的積立金	278,464,860	-	-	278,464,860	
	損益外除売却差額相当額	▲ 722,000	-	-	▲ 722,000	
	計	311,244,063	-	-	311,244,063	
	損益外減価償却累計額	▲ 5,777,765,764	▲ 155,877,624	-	▲ 5,933,643,388	注)
	差引計	▲ 5,466,521,701	▲ 155,877,624	-	▲ 5,622,399,325	

注) 当期増加額は、特定償却資産の減価償却によるものです。

(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
地方独立行政法人法第40条第1項積立金	435,258,798	309,450,222	744,709,020	-	注)
地方独立行政法人法第40条第3項積立金(教育研究充実積立金)	201,690,964	-	201,690,964	-	注)
地方独立行政法人法第40条第4項積立金(前中期目標期間繰越積立金)	-	137,715,847	-	137,715,847	注)
計	636,949,762	447,166,069	946,399,984	137,715,847	

注) 前中期目標期間最終年度の積立金の期末残高は、435,258,798円であり、これに前中期目標期間最終年度の未処分利益107,759,258円及び目的積立金の使用残額201,690,964円を加えると、積立金は744,709,020円となります。
この積立金744,709,020円のうち、今中期目標期間の業務の財源として繰越の承認を受けた金額は137,715,847円であり、差し引き606,993,173円は設立団体に納付しました。

(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) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(13)-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 入	資 産 見 返 運 営 費 交 付 金	資 本 剰 余 金	小 計	
平成29年度	-	1,634,971,000	1,620,199,387	3,147,120	-	1,623,346,507	11,624,493
合 計	-	1,634,971,000	1,620,199,387	3,147,120	-	1,623,346,507	11,624,493

(13)-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
期間進行基準によるもの	1,514,109,880	1,514,109,880
費用進行基準によるもの	106,089,507	106,089,507
合 計	1,620,199,387	1,620,199,387

(14) 運営費交付金以外の地方公共団体等からの財源措置の明細

(14)-1 施設費の明細

(単位:円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定 見返施設費	資本剰余金	その他	
長崎県公立大学法人施設整備事業費補助金	62,016,318	57,762,000	-	4,254,318	
合 計	62,016,318	57,762,000	-	4,254,318	

(14)-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	
平成29年度県立大学実践的 教育推進事業費補助金	62,145,000	-	3,180,000	-	-	58,965,000	
地(知)の拠点大学による地方 創生事業(平成29年度)	20,000,000	-	-	-	-	20,000,000	
地(知)の拠点大学による地方創 生事業(COC+事業)	342,000	-	-	-	-	342,000	
研究拠点形成費等補助金(enP iT)	5,000,000	-	781,920	-	-	4,218,080	
研究拠点形成費等補助金 (enPiT-Pro)	7,070,000	-	901,800	-	-	6,168,200	
合 計	94,557,000	-	4,863,720	-	-	89,693,280	

(15) 役員及び職員の給与の明細

(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	39,716,800	3	-
	非常勤	642,730	3	-
	計	40,359,530	6	-
教職員	常 勤	1,513,455,934	195	106,089,507
	非常勤	344,363,578	253	-
	計	1,857,819,512	448	106,089,507
合 計	常 勤	1,553,172,734	198	106,089,507
	非常勤	345,006,308	256	-
	計	1,898,179,042	454	106,089,507

- 注) 1. 役員に対する報酬は、長崎県公立大学法人役員報酬規程に基づき算出されます。
2. 教職員の給与及び退職手当は、長崎県の制度に準拠した長崎県公立大学法人職員賃金規程、並びに長崎県公立大学法人非常勤職員賃金規程に基づき算出されます。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. 役員、教職員の支給人数は、年間平均支給人員数を記載しております。また、退職給付については総支給人員数を記載しております。
4. 報酬又は給与の支給額には、受託研究費及び受託事業費の賃金(2,402,412円)が含まれています。
5. 報酬又は給与欄には法定福利費は含まれておりません。
6. 予算上の人件費には非常勤講師等への給与は含まれておりません。

(16) 開示すべきセグメント情報

(単位:円)

区 分	法人本部及び佐世保校	シーボルト校	合 計
業務費用			
業務費			
教育経費	271,010,693	361,288,322	632,299,015
研究経費	55,615,352	143,273,452	198,888,804
教育研究支援経費	57,999,791	38,706,907	96,706,698
受託研究費	2,884,009	26,453,662	29,337,671
受託事業費	5,301,429	6,365,708	11,667,137
人件費	1,089,230,234	1,191,709,133	2,280,939,367
一般管理費	240,243,710	150,347,633	390,591,343
財務費用	1,692,143	3,294,353	4,986,496
雑損	3	941,364	941,367
小 計	1,723,977,364	1,922,380,534	3,646,357,898
業務収益			
運営費交付金収益	475,522,409	1,144,676,978	1,620,199,387
学生納付金収益	1,171,017,077	623,751,408	1,794,768,485
受託研究等収益	2,896,871	26,506,739	29,403,610
受託事業等収益	12,096,677	2,270,404	14,367,081
寄附金収益	4,887,763	8,387,280	13,275,043
補助金等収益	79,307,000	10,386,280	89,693,280
施設費収益	4,254,318	-	4,254,318
財務収益	495	7	502
固定資産見返負債戻入	30,640,131	66,580,928	97,221,059
その他	16,392,160	31,077,846	47,470,006
小 計	1,797,014,901	1,913,637,870	3,710,652,771
業務損益	73,037,537	▲ 8,742,664	64,294,873
土地	2,025,000,000	3,909,190,000	5,934,190,000
建物	737,999,436	3,395,751,343	4,133,750,779
構築物	39,077,939	210,993,890	250,071,829
図書	1,769,561,282	882,292,245	2,651,853,527
その他	835,695,451	455,386,939	1,291,082,390
帰属資産	5,407,334,108	8,853,614,417	14,260,948,525

注) 1. セグメントの区分方法は、法人本部及び佐世保校とシーボルト校に区分しております。
2. 損益外減価償却相当額、引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額は次のとおりです。

(単位:円)

区 分	法人本部及び佐世保校	シーボルト校	合 計
損益外減価償却相当額	27,231,708	128,645,916	155,877,624
引当外賞与増加見積額	▲ 495,446	726,478	231,032
引当外退職給付増加見積額	▲ 15,455,158	8,183,388	▲ 7,271,770

(17) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	31,871,156	
管理物品費	6,773,853	
印刷製本費	13,998,401	
電気料	52,888,781	
ガス料	7,900,939	
教職員旅費(国内)	12,502,430	
教職員旅費(国外)	10,293,937	
交通費(国内)	6,439,038	
通信費	8,675,854	
その他賃借料	7,629,783	
修繕費	28,156,175	
業務委託費	131,176,412	
奨学費	117,270,961	
工具器具備品減価償却費	147,998,438	
その他	48,722,857	632,299,015
研究経費		
消耗品費	33,071,014	
管理物品費	10,945,192	
印刷製本費	5,165,092	
電気料	13,826,632	
ガス料	3,608,789	
教職員旅費(国内)	31,354,512	
教職員旅費(国外)	15,421,517	
修繕費	5,753,856	
諸会費	5,433,282	
業務委託費	28,768,029	
工具器具備品減価償却費	15,620,886	
図書費	12,851,840	
雑費	4,954,526	
その他	12,113,637	198,888,804
教育研究支援経費		
消耗品費	4,887,457	
管理物品費	3,555,438	
電気料	10,019,661	
上下水道料	993,625	
ガス料	1,118,587	
通信費	11,756,863	
修繕費	4,228,540	
業務委託費	7,200,006	
建物付属設備減価償却費	4,588,324	
工具器具備品減価償却費	6,214,018	
図書費	39,233,152	
その他	2,911,027	96,706,698
受託研究費		
賃金	2,401,412	
消耗品費	8,808,215	
管理物品費	560,520	
教職員旅費(国内)	5,398,461	
教職員旅費(国外)	2,075,093	
講師等旅費(国外)	312,110	
通信費	362,923	
損害保険料	539,000	
報酬謝金費	2,428,200	
業務委託費	4,744,196	
雑費	313,556	
図書費	652,275	
その他	741,710	29,337,671
受託事業費		
消耗品費	773,526	
教職員旅費(国内)	2,109,927	
交通費(国内)	538,913	
報酬謝金費	7,663,183	
業務委託費	125,280	
会議費等雑費	306,924	
その他	149,384	11,667,137

役員人件費		
報酬	40,321,529	
賞与	38,001	
法定福利費	3,063,233	43,422,763
教員人件費		
常勤教員人件費		
給料	847,603,357	
通勤手当	14,484,326	
賞与	329,912,154	
退職給付費用	101,273,426	
法定福利費	185,869,640	1,479,142,903
非常勤教員人件費		
給料	73,302,007	
通勤手当	16,065,626	
賞与	9,313,964	
法定福利費	13,477,390	
賃金	52,174,700	164,333,687
職員人件費		
常勤職員人件費		
給料	240,960,181	
通勤手当	9,728,834	
賞与	70,767,082	
退職給付費用	4,816,081	
法定福利費	49,108,036	375,380,214
非常勤職員人件費		
給料	130,952,396	
通勤手当	5,761,574	
賞与	15,225,000	
法定福利費	27,553,931	
賃金	39,166,899	218,659,800
一般管理費		
消耗品費	23,829,398	
管理物品費	6,469,442	
印刷製本費	13,986,443	
電気料	9,623,777	
教職員旅費(国内)	9,475,396	
交通費(国内)	5,599,751	
通信費	21,177,596	
建物賃借料	7,585,104	
保守費	6,453,310	
修繕費	64,139,956	
広告宣伝費	31,029,284	
報酬謝金費	9,233,328	
業務委託費	85,102,397	
構築物減価償却費	19,473,673	
工具器具備品減価償却費	31,008,149	
租税公課	9,373,633	
建物付属設備減価償却費	3,913,076	
その他	33,117,630	390,591,343

(18)寄附金の明細

(単位:円)

区 分	当期受入額	件数(件)	摘 要
法人本部及び佐世保校	8,086,603 (1,099,845)	10 (2)	注)
シーボルト校	5,617,796 (1,823,596)	10 (5)	注)
合 計	13,704,399 (2,923,441)	20 (7)	

注) ()は現物寄附によるもので、内数として記載しております。なお、図書の現物寄附については種類が多岐にわたり、かつ単位も一律ではないため、件数に含めておりません。

(19)受託研究の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究等収益	期末残高
法人本部及び佐世保校	417,882	2,413,699	2,556,871	274,710
シーボルト校	1,277,798	1,310,034	2,155,832	432,000
合 計	1,695,680	3,723,733	4,712,703	706,710

(20)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
法人本部及び佐世保校	-	340,000	340,000	-
シーボルト校	5,890,683	21,146,656	24,350,907	2,686,432
合 計	5,890,683	21,486,656	24,690,907	2,686,432

(21)受託事業等の明細

(単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
法人本部及び佐世保校	-	12,096,677	12,096,677	-
シーボルト校	49,082	2,270,404	2,270,404	49,082
合 計	49,082	14,367,081	14,367,081	49,082

(22)科学研究費補助金等の明細

(単位:円)

種目	当期受入	件数	摘要
基盤研究A	(1,300,000)	2	
	390,000		
基盤研究B	(4,180,000)	14	
	1,254,000		
基盤研究C	(19,980,674)	37	
	5,994,204		
若手研究B	(700,000)	1	
	210,000		
挑戦的萌芽研究	(580,000)	3	
	114,000		
厚生労働省科学研究費補助金	(853,847)	2	
	256,153		
研究活動スタート支援	(1,100,000)	1	
	330,000		
合計	(28,694,521)	60	
	8,548,357		

注)上段()内に直接経費相当額を、下段に間接経費相当額を記載しております。

(23) 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	674,979	
普通預金	413,196,911	
当座預金	2,445,700	
合計	416,317,590	

②未払金

(単位:円)

区分	金額	摘要
人件費	112,020,798	
固定資産	28,237,921	
その他	143,174,809	
合計	283,433,528	