

平成23年度

財務諸表

第6期事業年度 決算

自 平成23年4月 1日

至 平成24年3月31日

公立大学法人 秋田県立大学

目 次

I	貸借対照表	1
II	損益計算書	2
III	キャッシュフロー計算書	3
IV	利益の処分に関する書類	4
V	行政サービス実施コスト計算書	5
VI	注記事項	6
VII	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の明細表 (「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。)並びに減損損失の明細	10
2	たな卸資産の明細	11
3	貸付金等に対する貸倒引当金の明細	12
4	資本金及び資本剰余金の明細	13
5	積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細	14
6	運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	15
7	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	16
8	役員及び教職員の給与の明細	17
9	業務費及び一般管理費の明細	18
10	寄附金の明細	20
11	受託研究の明細	20
12	共同研究の明細	20
13	受託事業等の明細	20
14	科学研究費補助金等の明細	20
15	上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	21
	① 現金及び預金の明細	
	② 未収入金の明細	
	③ 資産見返物品受贈額の明細	
	④ 未払金の明細	
	⑤ 未払費用の明細	
	⑥ 預り金の明細	

貸借対照表

(平成24年3月31日現在)

(単位:円)

資産の部			負債及び純資産の部	
(資産の部)			(負債の部)	
I 固定資産			I 固定負債	
1 有形固定資産			資産見返負債	
土地		10,146,698,000	資産見返運営費交付金等	667,637,223
建物	21,541,961,615		資産見返補助金	3,402,758
減価償却累計額	▲ 3,554,713,692		資産見返寄附金	62,174,390
減損損失累計額	▲ 146,968,631	17,840,279,292	資産見返物品受贈額	5,122,133,026
建物附属設備	9,062,021,542		建設仮勘定見返運営費交付金等	15,843,625
減価償却累計額	▲ 4,988,441,339	4,073,580,203	建設仮勘定見返寄附金	10,283,178
構築物	1,422,068,380		長期未払金	
減価償却累計額	▲ 431,558,787		リース債務	10,160,222
減損損失累計額	▲ 19,000,451	971,509,142	固定負債合計	5,891,634,422
機械装置	103,038,513			
減価償却累計額	▲ 36,549,160	66,489,353	II 流動負債	
工具器具備品	3,140,520,317		寄附金債務	69,546,062
減価償却累計額	▲ 1,809,497,975	1,331,022,342	前受受託研究費等	13,867,456
図書		997,996,595	未払金	554,732,372
美術品・收藏品		9,918,000	未払費用	7,202,381
車輛運搬具	114,747,242		預り科学研究費補助金	22,921,334
減価償却累計額	▲ 27,734,146	87,013,096	預り金	28,339,646
果樹	375,220		リース債務	9,971,640
減価償却累計額	▲ 375,206	14	流動負債合計	706,580,891
建設仮勘定		1,942,500	負債合計	6,598,215,313
有形固定資産合計		35,526,448,537		
2 無形固定資産			(純資産の部)	
特許権		2,955,783	I 資本金	
商標権		157,067	地方公共団体出資金	31,419,292,000
ソフトウェア		44,584,024	資本金合計	31,419,292,000
電話加入権		266,640		
その他の無形固定資産		25,411,985	II 資本剰余金	
無形固定資産合計		73,375,499	資本剰余金	2,231,573,766
			損益外減価償却累計額	▲ 3,825,767,909
3 投資その他資産			損益外減損損失累計額	▲ 146,968,631
長期前払費用		229,410	資本剰余金合計	▲ 1,741,162,774
投資その他資産合計		229,410		
固定資産合計		35,600,053,446	III 利益剰余金	
			目的積立金	5,904,184
II 流動資産			積立金	51,034,629
現金及び預金		550,940,912	当期末処分利益	354,024,018
未収学生納付金収入	965,760		(うち当期総利益)	(354,024,018)
徴収不能引当金	▲ 66,975	898,785	利益剰余金合計	410,962,831
未収入金		526,329,212	純資産合計	30,089,092,057
未収消費税等		51,300		
たな卸資産				
貯蔵品		9,014,355		
その他流動資産		19,360		
流動資産合計		1,087,253,924		
資産合計		36,687,307,370	負債純資産合計	36,687,307,370

損益計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

経常費用		
業務費		
教育経費	1,532,363,063	
研究経費	559,853,312	
教育研究支援経費	132,687,487	
受託研究費	187,221,277	
受託事業費	94,357,817	
役員人件費	75,127,660	
教員人件費	1,978,946,101	
職員人件費	843,226,940	5,403,783,657
一般管理費		692,395,195
財務費用		
支払利息	511,233	511,233
雑損		
雑損	329,143	329,143
経常費用合計		<u>6,097,019,228</u>
経常収益		
運営費交付金収益		3,746,605,912
授業料収益		830,715,312
入学料収益		174,896,400
検定料収益		35,095,600
受託研究等収益		
国または地方公共団体	62,141,134	
その他の団体等	139,020,148	201,161,282
受託事業等収益		
国または地方公共団体	52,898,255	
その他の団体等	39,256,243	92,154,498
寄附金収益		27,506,753
補助金等収益		25,951,343
施設費収益		1,998,360
資産見返負債戻入		
資産見返運営費交付金等戻入	134,718,216	
資産見返寄附金戻入	17,938,053	
資産見返補助金等戻入	691,495	
資産見返物品受贈額戻入	803,153,943	956,501,707
財務収益		
受取利息等	2,225,464	2,225,464
雑益		
財産貸付収入	3,858,230	
物品等売払収入	29,976,944	
学生寮寮費収入	126,809,737	
大学入試センター試験実施料収入	8,931,100	
その他雑益	47,651,964	217,227,975
経常収益合計		<u>6,312,040,606</u>
経常利益		215,021,378
臨時損失		
固定資産除却損	175,732,922	
その他臨時損失	26,522,100	202,255,022
臨時利益		
資産見返物品受贈額戻入	157,130,100	
資産見返運営費交付金等戻入	4,201,651	
資産見返寄附金戻入	13,216,889	
資産見返補助金戻入	201,693	174,750,333
当期純利益		187,516,689
目的積立金取崩額		166,507,329
当期総利益		<u><u>354,024,018</u></u>

キャッシュ・フロー計算書

(平成23年4月1日～平成24年3月31日)

(単位:円)

I 業務活動によるキャッシュ・フロー	
教育研究関連業務支出	▲ 1,564,050,612
人件費支出	▲ 3,094,513,441
その他の業務支出	▲ 541,571,962
運営費交付金収入	3,739,134,000
授業料収入	913,757,050
入学金収入	176,334,600
検定料収入	35,095,600
受託研究等収入	279,579,737
補助金等収入	25,799,383
寄附金収入	25,617,685
その他の業務収入	220,744,098
預り金の増減	▲ 50,353,722
小計	165,572,416
業務活動によるキャッシュ・フロー	165,572,416
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	
定期預金の純増減額	-
有形固定資産の取得による支出	▲ 1,447,857,790
無形固定資産の取得による支出	▲ 6,503,887
長期前払費用の増加に伴う支出	▲ 124,340
施設費による収入	434,423,850
小計	▲ 1,020,062,167
利息及び配当金の受取額	2,225,464
投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,017,836,703
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
リース債務返済による支出	▲ 14,452,275
小計	▲ 14,452,275
利息の支払額	▲ 511,233
財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 14,963,508
IV 資金に係る換算差額	-
V 資金増加額	▲ 867,227,795
VI 資金期首残高	1,418,168,707
VII 資金期末残高	550,940,912

利益の処分に関する書類

(平成24年6月29日)

(単位:円)

I	当期未処分利益		354,024,018
	当期総利益	354,024,018	
II	積立金振替額		5,904,184
	目的積立金	5,904,184	
III	利益処分額		
	積立金		<u>359,928,202</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成23年4月1日～平成24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	5,403,783,657	
	一般管理費	692,395,195	
	財務費用	511,233	
	雑損	329,143	
	臨時損失	<u>202,255,022</u>	6,299,274,250
	2 (控除)自己収入		
	授業料収益	▲ 830,715,312	
	入学料収益	▲ 174,896,400	
	検定料収益	▲ 35,095,600	
	受託研究等収益	▲ 201,161,282	
	受託事業等収益	▲ 92,154,498	
	寄附金収益	▲ 27,506,753	
	資産見返授業料戻入	▲ 135,632,832	
	資産見返寄附金戻入	▲ 31,154,942	
	財務収益	▲ 2,225,464	
	雑益	<u>▲ 183,533,723</u>	<u>▲ 1,714,076,806</u>
	業務費用合計		4,585,197,444
II	損益外減価償却相当額		735,140,642
III	損益外減損損失相当額		19,000,451
IV	損益外除売却差額相当額		1,624,774
V	引当外賞与増加見積額		▲ 2,315,344
VI	引当外退職給付増加見積額		19,138,811
VII	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賃借取引の機会費用		-
	地方公共団体出資の機会費用	<u>283,158,498</u>	<u>283,158,498</u>
VIII	行政サービス実施コスト		<u><u>5,640,945,276</u></u>

注記事項

I 重要な会計方針

1. 運営費交付金収益の計上基準

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、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、使用予定期間を耐用年数としております。

主な資産の耐用年数は以下のとおりであります。

建物	1～50年
構築物	4～49年
工具器具備品	1～12年
車輛運搬具	2～6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. 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. 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控除した額を計上しております。

5. 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、個別債権の回収不能見込額を計上しております。

6. たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品:最終仕入法による原価法

7. 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賃借取引の機会費用の計算方法

秋田県行政財産使用料条例等を参考に使用料を算定しております。

(2) 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年利付国債の平成24年3月末利回りを参考に0.985%で計算しております。

8. 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おります。

9. 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、税込方式によっております。

II 重要な会計方針の変更

(地方独立行政法人会計基準の改訂)

当事業年度より、改訂後の「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24年3月30日、総務省告示第140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24年4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)並びに「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」(平成24年3月30日、総務省告示第141号改訂)を適用しております。

(資産除去債務に係る会計処理)

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23年3月31日、総務省告示第124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23年4月、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改訂)に基づき、資産除去債務に係る会計処理を適用しております。この変更に伴う影響はありません。

III 「貸借対照表」注記

運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 913,974,087 円
(秋田県からの派遣職員に対する退職給付見込額は、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	550,940,912 円
資金期末残高	550,940,912 円

2. 重要な非資金取引

(1) 科研費寄附物品の受入

工具器具備品	16,430,514 円
図書	1,099,544 円
合計	17,530,058 円

(2) 現物寄附物品の受入

特許権	1,146,824 円
特許権仮勘定	10,283,178 円
図書	946,917 円
合計	12,376,919 円

3. 定期預金については預入期間が短く、かつ、回転が速いため増減額を純額で表示しております。

V 「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の中には、秋田県からの派遣職員に係るものも含まれております。

2. 機会費用の内訳

設立団体に係る額	283,158,498 円
----------	---------------

VI 重要な債務負担行為

(債務負担行為の内容)

学生寮給食業務委託	58,000,000 円
秋田キャンパス 情報システム運用管理委託	40,000,000 円
本荘キャンパス 多目的広場整備工事	31,080,000 円
本荘キャンパス 清掃業務委託	30,750,000 円
本荘キャンパス 設備運転管理業務委託	27,500,000 円
秋田キャンパス 屋内清掃業務委託	23,958,900 円
秋田キャンパス 設備運転管理委託	22,863,750 円
秋田キャンパス 警備業務委託	14,763,000 円
本荘キャンパス 警備業務委託	14,500,000 円
秋田キャンパス 図書館用電子ジャーナルライセンス	12,000,000 円
木材高度加工研究所 設備運転管理業務委託	11,137,560 円
合計	286,553,210 円

Ⅶ 固定資産の減損に係る注記事項

1. 減損を認識した資産

(単位:円)

用 途	耐火試験炉
種 類	構築物
場 所	能代市
減損前帳簿価額	19,000,452
減損後帳簿価額	1
減損の認識に至った経緯	※1
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	19,000,451
回収可能サービス価額	-

※1 使用頻度が著しく低下した状態が続いており、将来の使用の見込みが客観的に存在しないため。

2. 減損の兆候が認められた資産

上記資産以外に該当する事項はありません。

Ⅷ 金融商品の時価等に関する注記事項

1. 金融商品の状況に関する事項

当法人の資金運用は、以下の金融商品等を対象としております。

- 1) 国債、地方債、政府保証債、地方独立行政法人法施行規則(平成16年3月24日総務省令第51号)第2条(以下「施行規則」という。)で定める有価証券
- 2) 銀行、施行規則第3条で定める金融機関の預金、郵便貯金
- 3) 信託業務を営む銀行、信託会社の金銭信託

2. 金融商品の時価等に関する事項

(単位:円)

	貸借対照表計上額	時価	差額
(1) 現金及び預金	550,940,912	550,940,912	-
(2) 未払金	(554,732,372)	(554,732,372)	-

(注1) 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2) 金融商品の時価算定方法

現金及び預金、未払金はともに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。

Ⅸ 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の明細表(「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。)並びに減損損失の明細

(単位:円)

資産の種類	勘定科目	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
						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	21,500,905,312	16,431,927	2,680,000	21,514,657,239	3,549,701,851	581,112,805	146,968,631	-	-	17,817,986,757
	建物附属設備	299,040,256	402,692,898	-	701,733,154	80,119,355	28,623,987	-	-	-	621,613,799
	構築物	-	17,745,000	-	17,745,000	362,250	362,250	-	-	-	17,382,750
	機械装置	31,152,345	7,799,400	-	38,951,745	10,873,996	3,843,814	-	-	-	28,077,749
	工具器具備品	340,917,131	830,244,290	-	1,171,161,421	173,195,695	115,857,234	-	-	-	997,965,726
	車輛運搬具	9,832,290	28,404,777	-	38,237,067	6,915,762	3,041,052	-	-	-	31,321,305
	小計	22,181,847,334	1,303,318,292	2,680,000	23,482,485,626	3,821,168,909	732,841,142	146,968,631	-	-	19,514,348,086
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	26,632,376	672,000	-	27,304,376	5,011,841	1,568,472	-	-	-	22,292,535
	建物附属設備	8,741,543,960	7,201,350	388,456,922	8,360,288,388	4,908,321,984	734,966,074	-	-	-	3,451,966,404
	構築物	1,396,957,129	7,366,251	-	1,404,323,380	431,196,537	72,511,942	19,000,451	-	19,000,451	954,126,392
	機械装置	55,590,735	8,496,033	-	64,086,768	25,675,164	7,737,677	-	-	-	38,411,604
	工具器具備品	1,983,245,442	89,135,767	103,022,313	1,969,358,896	1,636,302,280	143,523,426	-	-	-	333,056,616
	図書	967,157,095	31,058,489	218,989	997,996,595	-	-	-	-	-	997,996,595
	車輛運搬具	33,912,580	42,597,595	-	76,510,175	20,818,384	5,752,463	-	-	-	55,691,791
	果樹	375,220	-	-	375,220	375,206	-	-	-	-	14
小計	13,205,414,537	186,527,485	491,698,224	12,900,243,798	7,027,701,396	966,060,054	19,000,451	-	19,000,451	5,853,541,951	
非償却資産	土地	10,146,698,000	-	-	10,146,698,000	-	-	-	-	-	10,146,698,000
	美術品・收藏品	9,918,000	-	-	9,918,000	-	-	-	-	-	9,918,000
	建設仮勘定	-	1,942,500	-	1,942,500	-	-	-	-	-	1,942,500
	小計	10,156,616,000	1,942,500	-	10,158,558,500	-	-	-	-	-	10,158,558,500
有形固定資産合計	土地	10,146,698,000	-	-	10,146,698,000	-	-	-	-	-	10,146,698,000
	建物	21,527,537,688	17,103,927	2,680,000	21,541,961,615	3,554,713,692	582,681,277	146,968,631	-	-	17,840,279,292
	建物附属設備	9,040,584,216	409,894,248	388,456,922	9,062,021,542	4,988,441,339	763,590,061	-	-	-	4,073,580,203
	構築物	1,396,957,129	25,111,251	-	1,422,068,380	431,558,787	72,874,192	19,000,451	-	19,000,451	971,509,142
	機械装置	86,743,080	16,295,433	-	103,038,513	36,549,160	11,581,491	-	-	-	66,489,353
	工具器具備品	2,324,162,573	919,380,057	103,022,313	3,140,520,317	1,809,497,975	259,380,660	-	-	-	1,331,022,342
	図書	967,157,095	31,058,489	218,989	997,996,595	-	-	-	-	-	997,996,595
	美術品・收藏品	9,918,000	-	-	9,918,000	-	-	-	-	-	9,918,000
	車輛運搬具	43,744,870	71,002,372	-	114,747,242	27,734,146	8,793,515	-	-	-	87,013,096
	果樹	375,220	-	-	375,220	375,206	-	-	-	-	14
	建設仮勘定	-	1,942,500	-	1,942,500	-	-	-	-	-	1,942,500
	合計	45,543,877,871	1,491,788,277	494,378,224	46,541,287,924	10,848,870,305	1,698,901,196	165,969,082	-	19,000,451	35,526,448,537
	無形固定資産	特許権	84,407	3,093,553	-	3,177,960	222,177	137,770	-	-	-
商標権		198,400	-	-	198,400	41,333	19,840	-	-	-	157,067
ソフトウェア		109,624,432	8,416,800	-	118,041,232	73,457,208	17,002,244	-	-	-	44,584,024
電話加入権		266,640	-	-	266,640	-	-	-	-	-	266,640
その他無形固定資産		13,916,514	13,504,622	1,946,729	25,474,407	62,422	12,696	-	-	-	25,411,985
合計		124,090,393	25,014,975	1,946,729	147,158,639	73,783,140	17,172,550	-	-	-	73,375,499
投資その他の資産	長期前払費用	28,030	201,380	-	229,410	-	-	-	-	-	229,410
	合計	28,030	201,380	-	229,410	-	-	-	-	-	229,410

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		
消耗品等貯蔵品	6,270,805	9,014,355	-	6,270,805	-	9,014,355	
合 計	6,270,805	9,014,355	-	6,270,805	-	9,014,355	

3. 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	2,553,010	▲ 1,587,250	965,760	66,975	-	66,975	注1、2
合 計	2,553,010	▲ 1,587,250	965,760	66,975	-	66,975	

注1 徴収不能引当金は未収学生納付金にかかるものであります。

注2 将来の授業料の滞納による損失に備えるため、個別債権の回収不能見込額を計上しております。

4. 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	31,419,292,000	-	-	31,419,292,000	
	計	31,419,292,000	-	-	31,419,292,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	県からの譲与	8,970,000	-	-	8,970,000	
	運営費交付金等	38,640	-	-	38,640	
	施設費	343,559,245	899,124,640	-	1,242,683,885	注1
	寄附金	1,176,000	-	-	1,176,000	
	目的積立金	583,068,589	398,330,652	-	981,399,241	注2
	損益外固定資産除却相当額	▲ 5,877,000	▲ 2,680,000	▲ 5,863,000	▲ 2,694,000	注3
	計	930,935,474	1,294,775,292	▲ 5,863,000	2,231,573,766	
	損益外減価償却累計額	▲ 3,085,819,494	▲ 741,003,641	▲ 1,055,226	▲ 3,825,767,909	注4
	損益外減損損失累計額	▲ 146,968,631	-	-	▲ 146,968,631	
	計	▲ 3,232,788,125	▲ 741,003,641	▲ 1,055,226	▲ 3,972,736,540	
差引計	▲ 2,301,852,651	553,771,651	▲ 6,918,226	▲ 1,741,162,774		

注1 施設費により有形固定資産を購入したことによる増加であります。

注2 教育研究・施設設備等整備積立金を取り崩し、有形固定資産を購入したことによる増加であります。

注3 特定償却資産の除却による増加等であります。

注4 特定償却資産の減価償却等による増加及び、特定償却資産の除却による減少であります。

5. 積立金等の明細及び目的積立金の取り崩しの明細

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	45,419,678	5,614,951	-	51,034,629	注1
地方独立行政法人法第40条第3項積立金	327,829,717	242,912,448	564,837,981	5,904,184	注2
計	373,249,395	248,527,399	564,837,981	56,938,813	

注1 地方独立行政法人法第40条第1項積立金の当期増加額は前期の利益処分による増加であります。

注2 地方独立行政法人法第40条第3項積立金(教育研究・施設設備等整備積立金)の増加は前期の利益処分による増加、当期減少額は資産の取得及び費用の発生による積立金取崩による減少であります。

②目的積立金の取崩しの明細

(単位:円)

積立金の名称及び事業名	教育研究・施設設備等整備積立金		摘 要
	教育研究・施設設備等整備事業	計	
建物	10,568,927	10,568,927	
建物附属設備	54,684,898	54,684,898	
構築物	17,745,000	17,745,000	
機械装置	7,799,400	7,799,400	
工具器具備品	279,127,650	279,127,650	
車両運搬具	28,404,777	28,404,777	
小 計	398,330,652	398,330,652	
教育経費			
消耗品費	3,772,561	3,772,561	
備品費	13,403,163	13,403,163	
修繕費	58,276,472	58,276,472	
報酬・委託・手数料	315,000	315,000	
研究経費			
消耗品費	2,379,437	2,379,437	
備品費	1,770,529	1,770,529	
保守費	449,925	449,925	
修繕費	8,186,299	8,186,299	
報酬・委託・手数料	7,813,890	7,813,890	
一般管理費			
消耗品費	1,346,096	1,346,096	
備品費	766,500	766,500	
損害保険料	117,640	117,640	
修繕費	66,757,377	66,757,377	
報酬・委託・手数料	938,620	938,620	
租税公課	130,000	130,000	
長期前払費用	83,820	83,820	
小 計	166,507,329	166,507,329	
中期目標期間終了時の積立金への振替額	-	-	
合 計	564,837,981	564,837,981	

6. 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	資本剰余金	小 計	
平成22年度	16,102,912	-	11,776,912	4,326,000	-	16,102,912	-
平成23年度	-	3,739,134,000	3,734,829,000	4,305,000	-	3,739,134,000	-
計	16,102,912	3,739,134,000	3,746,605,912	8,631,000	-	3,755,236,912	-

②運営費交付金収益

(単位:円)

業務等区分	平成22年度交付分	平成23年度交付分	合 計	摘 要
期間進行基準	11,776,912	3,687,889,000	3,699,665,912	
費用進行基準	-	9,583,900	9,583,900	
会計基準第79第3項 による振替	-	37,356,100	37,356,100	注1
計	11,776,912	3,734,829,000	3,746,605,912	

注1 地方独立行政法人会計基準第79第3項の規定に基づき、運営費交付金の残額を全額収益に振替えております。

7. 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

①特定施設費の明細

(単位:円)

区 分	当期交付額	左の会計処理内訳			摘 要
		建設仮勘定見返特定施設費	資本剰余金	収益計上	
公立大学法人秋田県立大学施設整備費補助金	901,123,000	-	899,124,640	1,998,360	
合 計	901,123,000	-	899,124,640	1,998,360	

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
			資産見返補助金	資本剰余金	長期預り補助金等	収益計上	
大学改革推進等補助金(大学生の就業力育成支援事業)	文部科学省	12,367,443	-	-	-	12,367,443	注1
公立大学法人被災学生支援補助金	秋田県	10,983,900	-	-	-	10,983,900	
秋田県立大学「清新寮」入寮促進事業費	大潟村	2,600,000	-	-	-	2,600,000	
合 計		25,951,343	-	-	-	25,951,343	

注1 大学改革推進等補助金には精算による返金額 2,632,557円があり、当期交付額から除いております。

8. 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	66,289,505	5	-	-
	非常勤	2,400,000	2	-	-
	計	68,689,505	7	-	-
教 員	常 勤	1,736,598,449	217	9,583,900	4
	非常勤	11,760,000	39	-	-
	計	1,748,358,449	256	9,583,900	4
職 員	常 勤	463,369,554	76	-	-
	非常勤	285,993,736	130	-	-
	計	749,363,290	206	-	-
合 計	常 勤	2,266,257,508	298	9,583,900	4
	非常勤	300,153,736	171	-	-
	計	2,566,411,244	469	9,583,900	4

注1 役員に対する報酬等の基準及び教職員に対する給与及び退職手当の支給基準の概要は、公立大学法人秋田県立大学役員報酬等支給規程、公立大学法人秋田県立大学職員給与規程及び公立大学法人秋田県立大学職員退職金規程に基づき支給しております。

注2 支給人員数は、報酬又は給与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3 職員には、秋田県からの派遣職員給与を含みます。

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おりません。

注5 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。

9. 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	119,101,940	
備品費	37,396,049	
印刷製本費	20,559,001	
水道光熱費	145,859,032	
旅費交通費	29,728,304	
通信運搬費	3,125,470	
賃借料	19,832,600	
車輛燃料費	5,346,126	
保守費	72,941,769	
修繕費	101,783,064	
損害保険料	53,970	
広告宣伝費	17,025,703	
行事費	4,363,081	
諸会費	9,160,399	
会議費	1,297,152	
報酬・委託・手数料	110,080,496	
奨学費	97,411,654	
雑費	49,637,403	
租税公課	50,000	
減価償却費	687,542,875	
徴収不能引当金繰入額	66,975	1,532,363,063
研究経費		
消耗品費	158,486,915	
備品費	43,564,912	
印刷製本費	5,887,773	
水道光熱費	49,182,274	
旅費交通費	86,127,076	
通信運搬費	2,992,532	
賃借料	892,617	
車輛燃料費	2,152	
保守費	23,927,734	
修繕費	38,564,198	
損害保険料	500	
広告宣伝費	1,025,205	
諸会費	9,924,836	
会議費	291,954	
報酬・委託・手数料	29,681,370	
雑費	20,895,885	
減価償却費	88,405,379	559,853,312
教育研究支援経費		
消耗品費	24,319,722	
備品費	281,348	
印刷製本費	205,326	
水道光熱費	8,467,176	
旅費交通費	309,045	
通信運搬費	18,196,158	
賃借料	1,699,844	
保守費	3,309,393	
修繕費	436,589	
諸会費	105,000	
報酬・委託・手数料	164,350	
雑費	1,489,422	
減価償却費	73,704,114	132,687,487

(単位:円)

受託研究費			
消耗品費	62,759,450		
備品費	9,496,483		
印刷製本費	1,044,381		
水道光熱費	2,924,807		
旅費交通費	11,962,679		
通信運搬費	1,514,657		
賃借料	3,788,425		
車輛燃料費	296,408		
修繕費	5,092,446		
損害保険料	4,800		
諸会費	326,800		
報酬・委託・手数料	34,209,552		
雑費	11,985,505		
減価償却費	8,858,788		
その他人件費	32,956,096	187,221,277	
受託事業費			
消耗品費	39,002,581		
備品費	1,514,906		
水道光熱費	141,363		
旅費交通費	3,347,643		
通信運搬費	229,531		
賃借料	12,521		
修繕費	835,275		
損害保険料	587,170		
広告宣伝費	470,200		
諸会費	73,631		
会議費	85,975		
報酬・委託・手数料	12,806,797		
雑費	96,300		
租税公課	20,000		
減価償却費	1,278,163		
その他人件費	33,855,761	94,357,817	
役員人件費			
役員報酬	68,689,505		
法定福利費	6,438,155	75,127,660	
教員人件費			
常勤教員給与	1,967,186,101		
非常勤教員給与	11,760,000	1,978,946,101	
職員人件費			
常勤職員給与	520,218,700		
非常勤職員給与	323,008,240	843,226,940	
一般管理費			
消耗品費	62,324,291		
備品費	2,830,340		
印刷製本費	2,552,550		
水道光熱費	112,407,377		
旅費交通費	14,240,421		
通信運搬費	25,880,997		
賃借料	2,046,519		
車輛燃料費	4,832,827		
保守費	144,493,059		
修繕費	100,882,479		
損害保険料	3,859,090		
広告宣伝費	11,068,350		
行事費	2,858,381		
諸会費	2,926,853		
会議費	728,120		
報酬・委託・手数料	48,709,055		
福利厚生費	6,651,453		
雑費	20,438,948		
租税公課	1,520,300		
減価償却費	121,143,785	692,395,195	

10. 寄附金の明細

(単位:円、件)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
奨学寄附金	24,338,000	34	
東日本大震災被災者支援寄附金	1,279,685	9	
科研費寄附受	17,530,058	199	
現物寄附受	12,376,919	1,107	
合 計	55,524,662	1,349	

11. 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
平成23年度	2,188,796	187,672,805	178,923,996	10,937,605
合 計	2,188,796	187,672,805	178,923,996	10,937,605

12. 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
平成23年度	1,394,637	23,772,500	22,237,286	2,929,851
合 計	1,394,637	23,772,500	22,237,286	2,929,851

13. 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
平成23年度	494,550	91,659,948	92,154,498	-
合 計	494,550	91,659,948	92,154,498	-

14. 科学研究費補助金等の明細

(単位:円、件)

種 目	当期受入	件数	摘 要
基盤研究(A)	(6,520,000) 1,956,000	5	
基盤研究(B)	(29,549,607) 9,222,500	29	
基盤研究(C)	(31,188,974) 9,468,300	36	
基盤研究(S)	(600,000) 180,000	2	
挑戦的萌芽研究	(5,500,000) 1,650,000	7	
研究活動スタート支援	(1,156,400) 285,000	1	
若手研究(B)	(21,244,702) 5,910,452	18	
新学術領域研究	(9,000,000) 2,700,000	3	
特定領域研究	(500,000) -	-	
特別研究員奨励費	(700,000) -	-	
医療機器開発推進研究事業	(1,200,000) -	-	
環境研究総合推進費	(17,380,000) 2,322,000	1	
地域材供給倍増事業	(19,795,000) -	-	
合 計	(144,334,683) 33,694,252	102	

注1 当期受入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として上段()内に記載しております。

注2 件数には、当期の科学研究費補助金等の受入件数のうち、間接経費が交付された件数を記載しております。

注3 他大学等の研究分担者に送金する分担金相当額を除き、当該大学に帰属する研究分担者が他大学より受領する分担金相当額を含めております。

15. 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

①現金及び預金の明細 (単位:円)

区 分	残 高
小口現金	547,473
普通預金	550,393,439
定期預金	-
合計	550,940,912

②未収入金の明細 (単位:円)

相 手 方	残 高
秋田県	489,701,080
林野庁	19,795,000
大潟村	2,600,000
シグマアルドリッチジャパン(株)	2,490,569
能代市	2,414,000
越後杉利用開発プロジェクト	2,250,000
その他	7,078,563
合計	526,329,212

③資産見返物品受贈額の明細 (単位:円)

区 分	期首残高	当期受入額	当期振替額				期末残高
			減価償却見合	除却見合	減損見合	小計	
承継資産	6,101,417,520	-	803,153,943	157,130,100	19,000,451	979,284,494	5,122,133,026
合計	6,101,417,520	-	803,153,943	157,130,100	19,000,451	979,284,494	5,122,133,026

④未払金の明細 (単位:円)

相 手 方	残 高
東北化学薬品(株)	52,691,586
(株)ヌノタニ	22,095,150
羽後電設工業(株)	18,765,390
秋田いすゞ自動車(株)	15,366,790
松澤電気工事(株)	15,225,000
本荘電気工業(株)	14,538,300
(有)金圓	13,314,549
サカタ理化学(株)	12,574,250
東北電力(株)	11,800,836
パナソニックESエンジニアリング(株)	11,426,835
高千穂産機(株)	10,180,000
理工(株)	8,132,379
秋田トヨタ自動車(株)	7,886,253
その他	340,735,054
合計	554,732,372

⑤未払費用の明細 (単位:円)

相 手 方	残 高
未払給与等	3,918,430
未払社会保険料等	3,283,951
合計	7,202,381

⑥預り金の明細 (単位:円)

区 分	残 高
給与預り金	18,051,116
寮費預り金	7,425,819
その他の預り金	2,862,711
合計	28,339,646