

平成 2 3 年度

財 務 諸 表

第 1 期

自 平成 2 3 年 4 月 1 日

至 平成 2 4 年 3 月 3 1 日

高知県公立大学法人

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
利益の処分にに関する書類（案）	5
行政サービス実施コスト計算書	6
注記	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 特定の償却資産の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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	10
(2) たな卸資産の明細	10
(3) 無償使用県有財産等の明細	11
(4) 有価証券の明細	12
(5) 長期貸付金の明細	12
(6) 長期借入金の明細	12
(7) 引当金の明細	12
(8) 資産除去債務の明細	12
(9) 保証債務の明細	12
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	12
(11) 積立金等の明細及び目的積立金取崩しの明細	13
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	13
(13) 地方公共団体等からの財源措置の明細	13
(14) 役員及び教職員の給与の明細	14
(15) 開示すべきセグメント情報	14
(16) 業務費及び一般管理費の明細	15
(17) 寄附金の明細	17
(18) 受託研究の明細	17
(19) 共同研究の明細	17
(20) 受託事業の明細	17
(21) 科学研究費補助金の明細	17
(22) 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24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		2,674,990,000
建物	3,507,322,297	
減価償却累計額	△ 164,253,672	3,343,068,625
構築物	67,344,161	
減価償却累計額	△ 7,223,016	60,121,145
機械装置	58,250,289	
減価償却累計額	△ 3,443,364	54,806,925
工具器具備品	230,692,474	
減価償却累計額	△ 56,050,600	174,641,874
図書		391,645,717
車両運搬具	1,455,881	
減価償却累計額	△ 296,100	1,159,781
美術品・収蔵品		6,500,000
有形固定資産合計		6,706,934,067

2 無形固定資産

ソフトウェア		17,749,936
電話加入権		7,500
無形固定資産合計		17,757,436

3 投資その他の資産

長期前払費用		8,274
長期未収入金	5,676,670	
徴収不能引当金	△ 5,676,670	-
投資その他の資産合計		8,274

固定資産合計 6,724,699,777

II 流動資産

現金及び預金		445,602,454
未収学生納付金収入	1,682,360	
徴収不能引当金	△ 193,391	1,488,969
その他未収入金		7,330,075
たな卸資産		593,820
立替金		1,262,020
前払費用		10,167,959

流動資産合計 466,445,297

資産合計 7,191,145,074

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 28,087,494

資産見返補助金等 4,907,065

資産見返寄附金 1,032

資産見返物品受贈額 678,292,581 711,288,172

固定負債合計 711,288,172

II 流動負債

寄附金債務 872,688

前受金 370,000

前受収益 1,504,564

未払金 244,516,430

未払消費税等 508,000

預り科学研究費補助金等 16,133,176

預り金 7,858,740

流動負債合計 271,763,598

負債合計 983,051,770

純資産の部

I 資本金

地方公共団体出資金 6,167,070,000

資本金合計 6,167,070,000

II 資本剰余金

資本剰余金 6,507,500

損益外減価償却累計額 △ 160,174,231

資本剰余金合計 △ 153,666,731

III 利益剰余金

当期末処分利益 194,690,035

(うち当期総利益) (194,690,035)

利益剰余金合計 194,690,035

純資産合計 6,208,093,304

負債純資産合計 7,191,145,074

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	232,306,394		
研究経費	169,773,143		
教育研究支援経費	29,714,365		
受託研究費	5,500,000		
受託事業費	3,083,938		
役員人件費	19,415,596		
教員人件費	1,366,548,433		
職員人件費	351,646,079	2,177,987,948	
一般管理費		153,009,813	
経常費用合計			2,330,997,761
経常収益			
運営費交付金収益		1,609,980,807	
授業料収益		666,371,366	
入学金収益		79,498,200	
検定料収益		37,313,900	
受託研究等収益		5,500,000	
受託事業等収益		3,084,000	
寄附金収益		627,312	
補助金等収益		7,450,717	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	410,699		
資産見返補助金等戻入	84,218		
資産見返物品受贈額戻入	73,352,065	73,846,982	
雑益			
財産貸付料収益	14,734,237		
間接経費収益	18,180,572		
その他雑益	6,513,687	39,428,496	
経常収益合計			2,523,101,780
経常利益			192,104,019
臨時損失			
徴収不能引当金繰入額		4,064,704	
消耗品費(譲与)		194,341,117	198,405,821
臨時利益			
物品受贈益(譲与)		194,341,117	
債権受贈益(譲与)		6,650,720	200,991,837
当期純利益			194,690,035
当期総利益			194,690,035

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	
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△ 294,680,733
人件費支出	△ 1,579,531,310
その他の業務支出	△ 134,884,555
運営費交付金収入	1,638,479,000
授業料収入	641,673,081
入学金収入	79,498,200
検定料収入	37,313,900
受託事業費等収入	2,034,000
補助金等収入	12,442,000
寄附金収入	1,500,000
その他の業務収入	40,152,985
預り金収支差額	23,991,916
立替金収支差額	△ 1,262,020
業務活動によるキャッシュ・フロー	466,726,464
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	△ 21,124,010
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 21,124,010
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	
財務活動によるキャッシュ・フロー	0
IV 資金増加額	445,602,454
V 資金期首残高	0
VI 資金期末残高	445,602,454

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

I 当期末処分利益		194,690,035
当期総利益	194,690,035	
II 利益処分額		
積立金	0	
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		
教育研究の質の向上及び組織運営の改善目的積立金	<u>194,690,035</u>	<u>194,690,035</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	2,177,987,948	
一般管理費	153,009,813	
臨時損失	<u>198,405,821</u>	2,529,403,582
(2) (控除) 自己収入等		
授業料収益	△ 666,371,366	
入学金収益	△ 79,498,200	
検定料収益	△ 37,313,900	
受託研究等収益	△ 5,500,000	
受託事業等収益	△ 3,084,000	
寄附金収益	△ 627,312	
雑益	<u>△ 21,247,924</u>	<u>△ 813,642,702</u>
業務費用合計		1,715,760,880
II 損益外減価償却相当額		160,174,231
III 引当外賞与増加見積額		8,501,742
IV 引当外退職給付増加見積額		15,092,003
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	137,231,907	
地方公共団体出資の機会費用	<u>60,203,685</u>	<u>197,435,592</u>
VI 行政サービス実施コスト		<u><u>2,096,964,448</u></u>

注記

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。

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、高知県から承継した固定資産については、継承時の残存耐用年数をもって、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	1～46年
構築物	2～45年
機械装置	17年
工具器具備品	1～15年
車両運搬具	5年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第85条）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）で償却を実施しております。

3 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品：最終仕入原価法により評価しております。

4 引当金の計上基準

(1) 退職給付引当金

役員及び教職員の退職一時金については、運営費交付金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条第4項に基づき計算し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。

(2) 賞与引当金

賞与については、運営費交付金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、地方独立行政法人会計基準第86条第2項に基づき、当事業年度末における引当外賞与見積額から前事業年度末における同見積額を控除した額を計上しています。

(3) 徴収不能引当金の計上基準

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回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しております。

5 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上方法

高知県の公有財産貸付料算定基準に基づき、使用料を算定しております。なお、工作物については建物貸付料の算定基準を準用しております。

(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年利付き国債の平成24年3月末利回りを参考に、0.988%で計算しております。

6 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。

7 消費税の会計処理

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」注記

1 引当外退職給付見込額

翌期以降の運営費交付金から充当されるべき退職給付見込額は1,157,892,578円です。

2 引当外賞与見込額

翌期の運営費交付金から充当されるべき賞与見込額は105,944,783円です。

III 「キャッシュ・フロー計算書」注記

1 資金期末残高の貸借対照表科目別の内訳

現金預金	445,602,454 円
資金期末残高	445,602,454 円

2 重要な非資金取引の内訳

(1) 現物出資等の受入による資産の取得

土地	2,674,990,000 円
建物	3,492,080,000 円

(2) 無償譲与による資産の取得

建物	14,556,647 円
構築物	67,344,161 円
機械装置	58,250,289 円
工具器具備品	218,107,248 円
図書	379,019,523 円
車輛運搬具	1,455,881 円
美術品・收藏品	6,500,000 円
ソフトウェア	12,910,897 円
電話加入権	7,500 円

(3) 現物寄付による資産の取得

図書	1,032 円
----	---------

(4) 譲与物品の受入

物品受贈益	194,341,117 円
-------	---------------

(5) 譲与債権の受入

債権受贈益	6,650,720 円
-------	-------------

IV 「行政サービス実施コスト計算書」注記

機会費用の内訳

設立団体に係る額	197,435,592 円
----------	---------------

V 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VI 減損会計関係

1 減損の兆候が認められた固定資産の用途、種類、場所、帳簿価額等の概要

(単位：円)

用 途	種 類	場 所	帳簿価額
教職員宿舎(鴨部)	建物	高知市鴨部	609,416

2 認められた減損の兆候の概要

期末日現在、退去に伴い遊休状態です。

3 減損損失の認識に至らなかった理由

今後も引き続き教職員宿舎としての使用を想定しています。

VII 重要な後発事象

該当事項はありません。

VIII 金融商品関係

1 金融商品の状況に関する事項

当法人の資金運用については、地方独立行政法人法第43条の規定の基づき、預金、国債、地方債及び政府保証債等に限定しております。

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(※1)	時価(※1)	差 額
(1) 現金及び預金	445,602,454	445,602,454	0
(2) 未払金	(244,516,430)	(244,516,430)	0

(※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1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金、(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。

IX 賃貸等不動産関係

賃貸等不動産の総額に重要性が乏しいため、注記を省略しています。

X 資産除去債務関係

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85 特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び「第88 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)	建物	3,492,080,000	0	0	3,492,080,000	160,174,231	160,174,231	0	0	0	3,331,905,769	
	計	3,492,080,000	0	0	3,492,080,000	160,174,231	160,174,231	0	0	0	3,331,905,769	
有形固定資産 (特定償 却資産以 外)	建物	14,556,647	685,650	0	15,242,297	4,079,441	4,079,441	0	0	0	11,162,856	
	構築物	67,344,161	0	0	67,344,161	7,223,016	7,223,016	0	0	0	60,121,145	
	機械装置	58,250,289	0	0	58,250,289	3,443,364	3,443,364	0	0	0	54,806,925	
	工具器具備品	218,107,248	12,585,226	0	230,692,474	56,050,600	56,050,600	0	0	0	174,641,874	
	図書	379,019,523	12,851,353	225,159	391,645,717	0	0	0	0	0	391,645,717	
	車両運搬具	1,455,881	0	0	1,455,881	296,100	296,100	0	0	0	1,159,781	
	計	738,733,749	26,122,229	225,159	764,630,819	71,092,521	71,092,521	0	0	0	693,538,298	
有形固定資産 (非償却 資産)	土地	2,674,990,000	0	0	2,674,990,000	-	-	0	0	0	2,674,990,000	
	美術品・収蔵品	6,500,000	0	0	6,500,000	-	-	0	0	0	6,500,000	
	計	2,681,490,000	0	0	2,681,490,000	-	-	0	0	0	2,681,490,000	
有形固定資産 合計	土地	2,674,990,000	0	0	2,674,990,000	-	-	0	0	0	2,674,990,000	
	建物	3,506,636,647	685,650	0	3,507,322,297	164,253,672	164,253,672	0	0	0	3,343,068,625	
	構築物	67,344,161	0	0	67,344,161	7,223,016	7,223,016	0	0	0	60,121,145	
	機械装置	58,250,289	0	0	58,250,289	3,443,364	3,443,364	0	0	0	54,806,925	
	工具器具備品	218,107,248	12,585,226	0	230,692,474	56,050,600	56,050,600	0	0	0	174,641,874	
	図書	379,019,523	12,851,353	225,159	391,645,717	0	0	0	0	0	391,645,717	
	車両運搬具	1,455,881	0	0	1,455,881	296,100	296,100	0	0	0	1,159,781	
	美術品・収蔵品	6,500,000	0	0	6,500,000	-	-	0	0	0	6,500,000	
	計	6,912,303,749	26,122,229	225,159	6,938,200,819	231,266,752	231,266,752	0	0	0	6,706,934,067	
無形固定資産 (特定償 却資産以 外)	ソフトウェア	12,910,897	7,591,500	0	20,502,397	2,752,461	2,752,461	0	0	0	17,749,936	
	計	12,910,897	7,591,500	0	20,502,397	2,752,461	2,752,461	0	0	0	17,749,936	
無形固定資産 (非償却 資産)	電話加入権	7,500	0	0	7,500	-	-	0	0	0	7,500	
	計	7,500	0	0	7,500	-	-	0	0	0	7,500	
無形固定資産 合計	ソフトウェア	12,910,897	7,591,500	0	20,502,397	2,752,461	2,752,461	0	0	0	17,749,936	
	電話加入権	7,500	0	0	7,500	-	-	0	0	0	7,500	
	計	12,918,397	7,591,500	0	20,509,897	2,752,461	2,752,461	0	0	0	17,757,436	
投資その 他の資産	長期前払費用	0	8,274	0	8,274	-	-	-	-	-	8,274	
	計	0	8,274	0	8,274	-	-	-	-	-	8,274	

(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	0	1,015,205	0	421,385	0	593,820	災害時用備蓄品、 切手等

(3) 無償使用県有財産等の明細

(単位：円)

区分	所在地	種別	構造	面積 (㎡)	機会費用額	摘要
土地	高知市永国寺町122-1	県立大学北舎	－	11,311.06	50,940,490	
	高知市永国寺町145	県立大学南舎	－	3,116.30	11,592,636	
	高知市永国寺町91	県立大学運動場	－	7,402.60	31,212,619	
	小計			21,829.96	93,745,745	
建物	高知市永国寺町122-1 【県立大学北舎】	本 館	鉄筋コンクリート造3階建	1,452.05	2,475,705	
		講義棟	鉄筋コンクリート造4階建	1,804.15	3,075,049	
		実験棟	鉄筋コンクリート造4階建	3,009.87	5,374,953	
		作法室	木造平屋建	100.88	14,370	
		講堂兼体育館	鉄骨造一部RC鉄筋コンクリート造1階建	1,237.54	444,031	
		図書館	鉄筋コンクリート造2階建	394.40	915,971	
		作法室	木造平屋建	56.27	11,481	
		危険物貯蔵庫	コンクリートブロック平屋建	11.02	24,850	
		体育館渡り廊下	鉄骨造塩ビ鋼板葺平屋造	69.80	52,465	
		図書館	鉄筋コンクリート造4階建	1,007.08	9,634,469	
		倉 庫	鉄骨亜鉛メッキ鋼板2階建	96.35	212,378	
		自転車置場	鉄骨亜鉛メッキ鋼板平屋	29.40	23,262	
		自転車置場	鉄骨亜鉛メッキ鋼板平屋	14.70	11,631	
		仮書庫	鉄骨プレハブ造平屋建	22.73	51,565	
		喫煙所	鉄骨造平屋建	7.17	26,230	
	高知市永国寺町145 【県立大学南舎】	温 室	鉄骨 硝子張	60.00	10,882	
		南学舎	鉄筋コンクリート造4階建	3,016.98	10,326,294	
		学生会館	鉄筋コンクリート造4階建	1,054.05	4,364,925	
		渡り廊下	鉄骨造カラートタン葺1階建	5.98	3,243	
		自転車置場	鉄骨造カラートタン葺1階建	36.00	17,862	
		ポンプ庫	鉄筋コンクリート造1階建	12.00	43,309	
		自転車置場	鉄骨亜鉛メッキ鋼板平屋	78.40	62,062	
		自転車置場	鉄骨亜鉛メッキ鋼板平屋	19.60	15,516	
	高知市永国寺町91 【県立大学運動場】	給食棟	鉄筋コンクリート造平屋建	247.50	809,560	
		部室棟	軽量鉄骨造プレハブ平屋	87.48	16,231	
		便所器具庫	コンクリートブロック建平屋	42.00	97,181	
		弓道場	鉄骨造平屋 鉄板	36.05	175,613	
		弓道場の場	鉄骨造平屋 スレート	13.20	42,129	
	高知市永国寺町5-15 【高知短期大学】	講義棟	鉄筋コンクリート造4階建	1,619.66	2,186,934	
		エレベーター棟	鉄筋コンクリート造4階建	83.93	2,125,059	
	小計			1,716.79	42,645,210	
工作物	高知市永国寺町122-1 【県立大学北舎】	水道	－	－	45,595	学生寮及び教職員住宅
		照明装置	－	－	214,931	グラウンド
		囲障	コンクリートブロック造 H1.6m L152m	－	77,014	
		門	鉄製	－	66,674	
		囲障	パイプ支柱金属ネット張	－	355,625	
	高知市永国寺町145 【県立大学南舎】	冷房専用エアコン	－	－	81,113	
	小計			－	840,952	
合 計					137,231,907	

(注) 上記の全ての土地・建物・工作物について、高知県より無償貸与を受けております。

(4) 有価証券の明細

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) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7) - 1 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	
長期未収入金	0	5,676,670	5,676,670	0	5,676,670	5,676,670	(注1)
未収学生納付金収入	0	1,682,360	1,682,360	0	193,391	193,391	(注2)
合 計	0	7,359,030	7,359,030	0	5,870,061	5,870,061	

(注1) 貸倒懸念債権等の債権については、個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上しています。

(注2) 一般債権について、過去の貸倒実績率により、回収不能見込額を計上しています。

(8) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(9) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(10) 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	6,167,070,000	0	0	6,167,070,000	※1
	計	6,167,070,000	0	0	6,167,070,000	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	6,507,500	0	0	6,507,500	※2
	計	6,507,500	0	0	6,507,500	
	損益外減価償却累計額	0	160,174,231	0	160,174,231	
	損益外減損損失累計額	0	0	0	0	
	差 引 計	6,507,500	△ 160,174,231	0	△ 153,666,731	

※1 設立団体（高知県）からの現物出資によるものです。

※2 設立団体（高知県）からの無償譲与によるものです。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金取崩しの明細

(11) - 1 積立金の明細

該当事項はありません。

(11) - 2 目的積立金取崩しの明細

該当事項はありません。

(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(12) - 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				
			運営費交付金 収 益	資産見返運営 費 交 付 金	仮勘定見返運 営費交付金	小 計	期末残高
平成23年度	0	1,638,479,000	1,609,980,807	28,498,193	0	1,638,479,000	0
合 計	0	1,638,479,000	1,609,980,807	28,498,193	0	1,638,479,000	0

(12) - 2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成23年度交付分	合 計
期間進行基準	1,609,980,807	1,609,980,807
合 計	1,609,980,807	1,609,980,807

(13) 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	
大学改革推進等補助金 (がんプロフェッショナル 養成プラン)	6,303,000	0	150,783	0	0	6,152,217	
大学改革推進等補助金 (専門的看護師・薬剤師等 医療人材養成事業)	6,000,000	0	4,840,500	0	0	1,159,500	
教員講習開設事業費等補助 金	139,000	0	0	0	0	139,000	
合 計	12,442,000	0	4,991,283	0	0	7,450,717	

(14) 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	16,229,487	1	0	0
	非常勤	753,360	6	0	0
	計	16,982,847	7	0	0
教職員	常勤	1,206,814,202	170	142,864,198	10
	非常勤	100,929,812	145	570,000	6
	計	1,307,744,014	315	143,434,198	16
合計	常勤	1,223,043,689	171	142,864,198	10
	非常勤	101,683,172	151	570,000	6
	計	1,324,726,861	322	143,434,198	16

1 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、「高知県公立大学法人役員報酬規程」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「高知県公立大学法人役員退職手当規程」に基づき支給しております。

2 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、「高知県公立大学法人給与規程」、「高知県公立大学法人契約職員就業規則」及び「高知県公立大学法人非常勤職員等就業規則」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

教職員に対する退職手当については、「高知県公立大学法人職員退職手当規程」及び「高知県公立大学法人非常勤職員等就業規則」に基づき支給しております。

3 役員については、期末現在の人数と上表の支給人数は異なります。

4 教職員の支給人員数は、平成23年4月1日から平成24年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

5 上記明細には法定福利費(269,449千円)は含まれていません。

6 上記明細には、受託研究費及び受託事業費等による人件費は含まれていません。

(15) 開示すべきセグメント情報

該当事項はありません。

(16) 業務費及び一般管理費の明細

(単位:円)

教育経費		
消耗品費	40,760,946	
備品費	13,514,690	
印刷製本費	5,549,586	
水道光熱費	30,744,562	
旅費交通費	10,628,185	
通信運搬費	1,963,587	
賃借料	1,842,481	
福利厚生費	10,286,491	
保守費	2,271,924	
修繕費	6,063,465	
損害保険料	1,795,132	
交際費	127,425	
広告宣伝費	261,450	
行事費	2,088,702	
諸会費	674,994	
会議費	55,168	
研修費	10,500	
報酬・委託・手数料	49,267,506	
貸倒損失	348,900	
徴収不能引当金繰入額	1,805,357	
租税公課	9,000	
奨学費	24,359,975	
減価償却費	27,876,368	232,306,394
研究経費		
消耗品費	49,664,517	
備品費	11,777,037	
印刷製本費	7,510,667	
水道光熱費	10,128,656	
旅費交通費	27,426,919	
通信運搬費	1,538,853	
賃借料	210,910	
保守費	1,571,360	
修繕費	4,494,111	
損害保険料	1,531,770	
交際費	5,000	
広告宣伝費	547,340	
諸会費	1,761,083	
会議費	11,500	
研修費	110,000	
報酬・委託・手数料	27,548,148	
減価償却費	23,935,272	169,773,143
教育研究支援経費		
消耗品費	1,837,170	
備品費	594,300	
図書費(除却損)	2,000	
印刷製本費	80,500	
水道光熱費	3,203,240	
旅費交通費	165,261	
通信運搬費	6,278,247	
保守費	7,018,792	
修繕費	221,188	
損害保険料	290,752	
諸会費	109,000	
報酬・委託・手数料	5,600,131	
減価償却費	4,313,784	29,714,365
受託研究費		5,500,000
受託事業費		3,083,938
役員人件費		
報酬	12,752,400	
賞与	4,230,447	
法定福利費	2,432,749	19,415,596

教員人件費			
常勤教員給与			
給料	706,482,922		
賞与	232,055,401		
退職給付費用	142,864,198		
法定福利費	<u>226,147,818</u>	1,307,550,339	
非常勤教員給与			
給料	4,202,324		
賞与	44,000		
法定福利費	<u>446,682</u>	4,693,006	
非常勤講師給与			
給与		<u>54,305,088</u>	1,366,548,433
職員人件費			
常勤職員給与			
給料	207,980,268		
賞与	60,295,611		
法定福利費	<u>35,057,952</u>	303,333,831	
非常勤職員給与			
給料	42,004,400		
賞与	374,000		
退職給付費用	570,000		
法定福利費	<u>5,363,848</u>	<u>48,312,248</u>	351,646,079
一般管理費			
消耗品費		18,823,100	
備品費		5,940,048	
印刷製本費		6,729,410	
水道光熱費		4,513,358	
旅費交通費		7,207,075	
通信運搬費		6,422,589	
賃借料		846,720	
車両燃料費		118,974	
福利厚生費		2,130,205	
保守費		5,442,042	
修繕費		12,863,691	
損害保険料		469,995	
交際費		171,019	
広告宣伝費		4,628,835	
行事費		2,100,802	
諸会費		1,657,800	
会議費		2,100	
研修費		203,200	
報酬・委託・手数料		54,375,935	
雑費		111,557	
租税公課		531,800	
減価償却費		<u>17,719,558</u>	153,009,813

(1 7) 寄附金の明細

(単位：円、件)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
—	1,501,032	10	現物寄附 1,032円 (9件) 金銭寄附 1,500,000円 (1件)
合 計	1,501,032	10	

(注) セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略しております。

(1 8) 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
—	0	5,500,000	5,500,000	0
合 計	0	5,500,000	5,500,000	0

(注) セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略しております。

(1 9) 共同研究の明細

該当事項はありません。

(2 0) 受託事業の明細

(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
—	0	3,084,000	3,084,000	0
合 計	0	3,084,000	3,084,000	0

(注) セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略しております。

(2 1) 科学研究費補助金の明細

(単位：円、件)

種 目	当 期 受 入	件 数	摘 要
科学研究費補助金 (基盤研究 (A))	3,225,000 (7,509,918)	8	
科学研究費補助金 (基盤研究 (B))	2,766,000 (12,960,297)	10	
科学研究費補助金 (基盤研究 (C))	5,328,572 (18,976,871)	24	
科学研究費補助金 (研究活動スタート支援)	2,136,000 (7,118,136)	7	
科学研究費補助金 (若手研究 (B))	4,380,000 (14,600,000)	17	
科学研究費補助金 (挑戦的萌芽研究)	345,000 (1,150,000)	3	
厚生労働科学研究費補助金 (難治性疾患克服研究事業)	0 (600,000)	1	
厚生労働科学研究費補助金 (長寿科学総合研究事業)	0 (100,000)	1	
合 計	18,180,572 (63,015,222)	71	

(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括弧内に記載しております。

(22) 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	備 考
預金	445,602,454	
計	445,602,454	

② 未収入金

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
長期未収入金	5,676,670	
授業料（平成23年度分）	1,543,240	
授業料（県譲渡）	139,120	
財産貸付料収益	393,402	
受託研究収入	5,500,000	
受託事業収入	1,050,000	
その他収入	386,673	
計	14,689,105	

③ 預り金

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
科学研究費補助金等	16,133,176	
その他	7,858,740	
計	23,991,916	

④ 未払金

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
人件費	158,078,798	
業務費	73,789,425	
資産購入	12,588,687	
その他	59,520	
計	244,516,430	

⑤ 資産見返物品受贈額の明細

(単位：円)

区 分	金 額	備 考
建物	10,494,347	
構築物	60,121,145	
機械装置	54,806,925	
工具器具備品	162,407,899	
図書	379,017,523	
車両運搬具	1,159,781	
ソフトウェア	10,284,961	
計	678,292,581	