

平成30年度
(第12期事業年度)

財 務 諸 表

自 平成30年4月 1日

至 平成31年3月31日



THE UNIVERSITY OF SHIMANE
公立大学法人 島根県立大学

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	7

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費(第 87「特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び第 91「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を含む。)並びに減損損失の明細	11
(2) たな卸資産の明細	12
(3) 有価証券の明細	12
(4) 長期貸付金の明細	13
(5) 長期借入金の明細	13
(6) 公立大学法人債の明細	13
(7) 引当金の明細	13
(8) 資産除去債務の明細	13
(9) 保証債務の明細	13
(10) 資本金及び資本剰余金の明細	14
(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細	15, 16
(12) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細	17
(13) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細	18
(14) 役員及び教職員の給与の明細	19
(15) 開示すべきセグメント情報	19
(16) 業務費及び一般管理費の明細	20
(17) 寄附金の明細	21
(18) 受託研究の明細	21
(19) 共同研究の明細	22
(20) 受託事業等の明細	22
(21) 科学研究費補助金等の明細	23
(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細	23

貸借対照表

(平成31年3月31日)

(単位：千円)

資産の部

I 固定資産

1 有形固定資産

土地	6,247,729	
減損損失累計額 (▲)	▲ 6,575	6,241,154
建物	10,984,446	
減価償却累計額 (▲)	▲ 3,324,008	7,660,438
構築物	650,668	
減価償却累計額 (▲)	▲ 216,583	434,086
車両運搬具	32,147	
減価償却累計額 (▲)	▲ 27,048	5,099
工具器具備品	965,526	
減価償却累計額 (▲)	▲ 638,851	326,675
図書		1,206,368
美術品・収蔵品		109,240
建設仮勘定		12,204
有形固定資産合計		15,995,264

2 無形固定資産

特許権		300
ソフトウェア		114,168
電話加入権		132
無形固定資産合計		114,600

3 投資その他の資産

その他		358
投資その他の資産合計		358

固定資産合計 16,110,222

II 流動資産

現金及び預金		867,244
未収学生納付金収入	2,372	
徴収不能引当金 (▲)	▲ 1,554	818
その他未収入金	12,087	
徴収不能引当金 (▲)	▲ 145	11,941
貯蔵品		314
前払費用		721
未収収益		2
立替金		412
流動資産合計		881,453

資産合計 16,991,676

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	454,412	
資産見返補助金等	19,031	
資産見返寄附金	234,175	
資産見返施設費	1,059	
資産見返物品受贈額	910,980	
建設仮勘定見返施設費	12,204	1,631,861
長期寄附金債務		133,227
長期リース債務		118,591
資産除去債務		2,940
固定負債合計		1,886,619

II 流動負債

資産見返負債

資産見返物品受贈額	1	1
寄附金債務		57,157
預り科学研究費補助金等		13,373
預り金		113,499
未払金		166,542
リース債務		34,322
未払消費税等		889
その他		153
流動負債合計		385,934
負債合計		2,272,553

純資産の部

I 資本金

島根県出資金	16,134,059	
資本金合計		16,134,059

II 資本剰余金

資本剰余金	1,750,616	
損益外減価償却累計額 (▲)	▲ 3,574,232	
損益外減損損失累計額 (▲)	▲ 6,575	
損益外利息費用累計額 (▲)	▲ 67	
資本剰余金合計		▲ 1,830,257

III 利益剰余金

前中期目標期間繰越積立金	4,697	
教育研究及び業務運営充実積立金	296,078	
当期末処分利益	114,547	
(うち当期総利益 114,547千円)		
利益剰余金合計		415,321
純資産合計		14,719,123
負債純資産合計		16,991,676

損益計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位：千円)

経常費用			
業務費			
教育経費	574,180		
研究経費	192,573		
教育研究支援経費	178,399		
受託研究費	4,432		
受託事業費	23,786		
役員人件費	31,455		
教員人件費	1,641,377		
職員人件費	665,934	3,312,137	
一般管理費		238,912	
財務費用			
支払利息		2,024	
経常費用合計			3,553,072
経常収益			
運営費交付金収益		2,153,062	
授業料収益		942,736	
入学金収益		135,083	
検定料収益		33,848	
受託研究等収益			
受託研究等収益（国又は地方公共団体）	2,376		
受託研究等収益（国又は地方公共団体以外）	2,090	4,466	
受託事業等収益			
受託事業等収益（国又は地方公共団体）	24,205		
受託事業等収益（国又は地方公共団体以外）	238	24,443	
寄附金収益		51,008	
補助金等収益		7,006	
施設費収益		65,496	
資産見返負債戻入			
資産見返運営費交付金等戻入	57,502		
資産見返補助金等戻入	3,376		
資産見返寄附金戻入	3,958		
資産見返施設費戻入	1,155		
資産見返物品受贈額戻入	10,664	76,655	
財務収益			
受取利息		197	
雑益			
財産貸付料収入	72,141		
その他雑益	20,835	92,977	
経常収益合計			3,586,978
経常利益			33,905
臨時損失			
過年度損益修正損		17,492	17,492
臨時利益			
過年度損益修正益		17,492	17,492
当期純利益			33,905
前中期目標期間繰越積立金取崩額			80,641
当期総利益			114,547

キャッシュ・フロー計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位：千円)

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	▲ 791,818
	人件費支出	▲ 2,352,620
	その他の業務支出	▲ 201,319
	運営費交付金収入	2,187,016
	授業料収入	862,597
	入学金収入	134,143
	検定料収入	31,901
	受託研究等収入	5,220
	受託事業等収入	24,878
	寄附金収入	12,189
	補助金等収入	6,993
	補助金等の精算による返還金の支出	▲ 1,503
	その他の業務収入	89,405
	預り金の増減額	▲ 9,018
	業務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 1,935
II	投資活動によるキャッシュ・フロー	
	定期預金の預け入れによる支出	▲ 918,200
	定期預金の払い戻しによる収入	617,175
	有形固定資産の取得による支出	▲ 224,595
	無形固定資産の取得による支出	▲ 680
	施設費による収入	118,896
	投資その他の資産の取得による支出	▲ 15
	小計	▲ 407,419
	利息及び配当金の受取額	197
	投資活動によるキャッシュ・フロー	▲ 407,222
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	▲ 48,461
	小計	▲ 48,461
	利息の支払額	▲ 2,024
	財務活動によるキャッシュ・フロー	▲ 50,485
IV	資金増加額	▲ 459,641
V	資金期首残高	1,008,686
VI	資金期末残高	549,044

利益の処分に関する書類

		(単位：円)
I	当期未処分利益	114,546,672
	当期総利益	114,546,672
II	積立金振替額	300,774,476
	前中期目標期間繰越積立金	4,696,888
	教育研究及び業務運営充実積立金	296,077,588
III	利益処分量	
	積立金	<u>415,321,148</u>

行政サービス実施コスト計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位：千円)

I 業務費用

(1) 損益計算書上の費用

業務費	3,312,137	
一般管理費	238,912	
財務費用	2,024	
臨時損失	519	3,553,592

(2) (控除) 自己収入等

授業料収益	▲ 942,736	
入学金収益	▲ 135,083	
検定料収益	▲ 33,848	
受託研究等収益	▲ 4,466	
受託事業等収益	▲ 24,443	
寄附金収益	▲ 51,008	
資産見返寄附金戻入	▲ 3,958	
財務収益	▲ 197	
雑益	▲ 83,509	
臨時収益	▲ 17,492	▲ 1,296,739

業務費用合計 2,256,853

II 損益外減価償却相当額 387,156

III 損益外除売却差額相当額 3

IV 引当外賞与増加見積額 21,112

V 引当外退職給付増加見積額 ▲ 55,383

VI 機会費用 -

VII 行政サービス実施コスト 2,609,741

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30年3月30日総務省告示第125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（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 平成30年5月改訂）を適用して、財務諸表等を作成しております。

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います。

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ています。

なお、研究期間に定めがある受託研究収入により購入した償却資産については、当該研究期間を耐用年数としています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

建物	5年～47年	構築物	10年～50年
工具器具備品	2年～15年	車両運搬具	4年～6年

また、特定の償却資産（地方独立行政法人会計基準第87）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

定額法を採用しています。

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）に基づいて償却しています。

3 引当金の計上基準

(1) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

役員及び職員の退職一時金については、運営費交付金により財源措置がされるため、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89第4項に基づき計算された退職一時金に係る当事業年度末の引当外退職給付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。

(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、当事業年度末における引当外賞与見積額（翌期の運営費交付金から充当される賞与支給見込額のうち、当事業年度の支給対象期間に応じる額）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

将来の授業料等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います。

4 たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品について、最終仕入原価法による低価法を採用しています。

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) 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借取引の機会費用の計算方法

近傍類似地より比準した固定資産評価相当額を参考に計算しています。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算方法

令和元年5月29日付け事務連絡「地方独立行政法人における行政サービス実施コスト計算書等の機会費用算定取扱いについて（留意事項）」（総務省自治行政局、自治財政局）に基づき、平成31年3月末における国債利回りを参考に0%で計算しています。

6 リース取引の会計処理

リース料総額が3,000千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。

7 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。

8 記載金額は千円未満を四捨五入して表示しています。

ただし、利益の処分に関する書類については、円単位で表示しています。

II 貸借対照表関係

1 引当外退職給付見積額

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積額は、1,036,534千円です。

2 引当外賞与見積額

翌期の運営費交付金から充当されるべき賞与見積額は127,055千円です。

III キャッシュ・フロー計算書関係

1 資金の期末残高の貸借対照表科目別内訳

平成31年3月31日

現金及び預金 867,244千円

定期預金 ▲318,200千円

資金期末残高 549,044千円

2 重要な非資金取引

(1) 現物寄附による資産の取得 9,599千円

(2) ファイナンス・リースによる資産の取得 40,602千円

(3) 現物出資の受入による資産の取得 2,239,500千円

IV 行政サービス実施コスト計算書関係

(1) 引当外賞与増加見積額及び引当外退職給付増加見積額には、島根県からの派遣職員に係るものが2,680千円及び▲22,912千円含まれています。

(2) 機会費用のうち設立団体（島根県）に係る額 ー千円

V 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

VI 重要な後発事象

該当事項はありません。

VII 金融商品の時価等に関する事項

1 金融商品の状況

資金運用については、公立大学法人島根県立大学財務及び会計に関する規則第30条の規定により、地方独立行政法人法第43条に規定する国債、地方債、政府保証債、預金等に限定しています。

2 金融商品の時価等

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：千円)

	貸借対照表計上額 (※1)	時価 (※1)	差額 (※1)
(1) 現金及び預金	867,244	867,244	—
(2) その他未収入金	11,941	11,941	—
(3) リース債務	(152,913)	(153,654)	(741)
(4) 預り金	(113,499)	(113,499)	—
(5) 未払金	(166,542)	(166,542)	—

(※1) 負債に計上されているものについては、() で示しています。

(注1) 金融商品の時価の算定方法

(1) 現金及び預金及び (2) その他未収入金

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います。

(3) リース債務

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いて算定する方法により算定しています。

(4) 預り金及び (5) 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います。

VIII 賃貸等不動産の時価等に関する事項

学生寮及び教職員宿舎を有しています。

期末日における貸借対照表計上額及び時価については、次のとおりです。

(単位：千円)

貸借対照表計上額			当期末の時価
前期末残高	当期増減額	当期末残高	
1,979,110	▲44,913	1,934,197	1,586,047

(注1) 貸借対照表計上額は、取得原価から減価償却累計額を控除した金額です。

(注2) 当期増減額は、当期減価償却による減額です。

(注3) 当期末の時価は、土地に関しては路線価等に基づいて当法人で算定した金額、建物に関しては平成30年度末の帳簿価格（貸借対照表計上額）です。

また、平成30年度における収益及び費用等については、次のとおりです。

(単位：千円)

賃貸収益	賃貸費用
62,328	57,438

IX 資産除去債務に関する事項

(1) 資産除去債務の概要

土地無償貸付契約による土地の原状回復義務です。

(2) 資産除去債務の金額の算定方法

使用見込期間を残存耐用年数に基づいて見積り、使用見込期間に対応した利付国債の流通利回りにより割引いて算定しています。

(3) 当事業年度における当該資産除去債務の総額の増減

期首残高	2,940 千円
有形固定資産の取得に伴う増加額	— 千円
時の経過による調整額	— 千円
資産除去債務の履行による減少額	— 千円
その他の増減額	— 千円
期末残高	2,940 千円

(4) 貸借対照表に計上しているもの以外の資産除去債務

浜田市との土地無償貸付契約に基づき、貸付期間の満了に伴う浜田市無償貸付土地の原状回復義務を有していますが、当該土地は大学敷地として使用しており、貸付期間の満了時期が明確でなく、資産除去債務を合理的に見積もることができません。このため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していません。

附属明細書

(1) 固定資産の取得及び処分、減価償却費（第87「特定の償却資産の減価に係る会計処理」及び第91「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を含む。）並びに減損損失の明細

(単位：千円)

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	8,579,022	2,205,715	—	10,784,737	3,276,347	329,874	—	—	—	7,508,390	(注1)
	構築物	169,329	146,780	—	316,109	97,388	23,378	—	—	—	218,721	(注1)
	工具器具備品	355,040	53,400	—	408,440	200,497	33,903	—	—	—	207,943	
	計	9,103,391	2,405,895	—	11,509,286	3,574,232	387,156	—	—	—	7,935,054	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	102,525	97,994	810	199,709	47,661	7,806	—	—	—	152,048	
	構築物	333,113	2,203	757	334,559	119,194	10,109	—	—	—	215,365	
	車両運搬具	31,607	540	—	32,147	27,048	3,538	—	—	—	5,099	
	工具器具備品	703,012	40,413	186,339	557,086	438,354	57,328	—	—	—	118,732	
	図書	1,156,616	51,203	1,452	1,206,368	—	—	—	—	—	1,206,368	(注2)
	計	2,326,874	192,353	189,358	2,329,869	632,257	78,780	—	—	—	1,697,612	
非償却資産	土地	6,247,729	—	—	6,247,729	—	—	6,575	—	—	6,241,154	
	美術品・收藏品	108,240	1,000	—	109,240	—	—	—	—	—	109,240	
	建設仮勘定	126,803	—	114,599	12,204	—	—	—	—	—	12,204	
	計	6,482,772	1,000	114,599	6,369,173	—	—	6,575	—	—	6,362,598	
有形固定資産合計	土地	6,247,729	—	—	6,247,729	—	—	6,575	—	—	6,241,154	
	建物	8,681,547	2,303,709	810	10,984,446	3,324,008	337,680	—	—	—	7,660,438	
	構築物	502,442	148,983	757	650,668	216,583	33,487	—	—	—	434,086	
	車両運搬具	31,607	540	—	32,147	27,048	3,538	—	—	—	5,099	
	工具器具備品	1,058,052	93,813	186,339	965,526	638,851	91,231	—	—	—	326,675	
	図書	1,156,616	51,203	1,452	1,206,368	—	—	—	—	—	1,206,368	
	美術品・收藏品	108,240	1,000	—	109,240	—	—	—	—	—	109,240	
	建設仮勘定	126,803	—	114,599	12,204	—	—	—	—	—	12,204	
	計	17,913,036	2,599,248	303,956	20,208,328	4,206,489	465,936	6,575	—	—	15,995,264	
無形固定資産	特許権	2,399	—	—	2,399	2,099	300	—	—	—	300	
	ソフトウェア	137,782	10,244	—	148,027	33,858	26,876	—	—	—	114,168	
	電話加入権	132	—	—	132	—	—	—	—	—	132	
	計	140,313	10,244	—	150,558	35,957	27,176	—	—	—	114,600	
投資その他の資産	その他	343	15	—	358	—	—	—	—	—	358	
	計	343	15	—	358	—	—	—	—	—	358	

(注1) 建物の当期増加額のうち2,099,770千円、および構築物の当期増加額のうち139,730千円は現物出資によるものです。

(注2) 図書の当期増加額のうち、17,492千円は過年度修正によるものです。

(2) たな卸資産の明細

(単位：千円)

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	378	2,568	—	2,632	—	314	
計	378	2,568	—	2,632	—	314	

(3) 有価証券の明細

(3) - 1 流動資産として計上された有価証券

該当事項がないため、記載を省略しています。

(3) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項がないため、記載を省略しています。

(4) 長期貸付金の明細
該当事項がないため、記載を省略しています。

(5) 長期借入金の明細
該当事項がないため、記載を省略しています。

(6) 公立大学法人債の明細
該当事項がないため、記載を省略しています。

(7) 引当金の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘 要
			目的使用	その他		
未収学生納付金収入	631	1,554	195	436	1,554	(注)
その他未収入金	—	145	—	—	145	(注)
計	631	1,699	195	436	1,699	

(注) 「重要な会計方針3(3)徴収不能引当金の計上基準」に記載しています。

(8) 資産除去債務の明細

(単位：千円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘 要
借入契約に基づく原状回復義務	2,940	—	—	2,940	地方独立行政法人会計基準第91の特定有り
計	2,940	—	—	2,940	

(9) 保証債務の明細
該当事項がないため、記載を省略しています。

(10) 資本金及び資本剰余金の明細

(単位：千円)

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	島根県出資金	13,894,559	2,239,500	—	16,134,059	(注1)
	計	13,894,559	—	—	16,134,059	
資本剰余金	資本剰余金					
	無償譲与	104,949	—	—	104,949	
	寄附金等	2,000	1,000	—	3,000	(注2)
	施設費	1,476,275	166,395	3	1,642,667	(注3)、(注4)
	計	1,583,224	167,395	3	1,750,616	
	損益外減価償却累計額	▲ 3,187,076	▲ 387,156	—	▲ 3,574,232	(注5)
	損益外減損損失累計額	▲ 6,575	—	—	▲ 6,575	
	損益外利息費用累計額	▲ 67	—	—	▲ 67	
	差引計	▲ 1,610,493	▲ 219,761	3	▲ 1,830,257	

(注1) 当期増加額は、現物出資の受入による資産の取得によるものです。

(注2) 当期増加額は、美術品・収蔵品の取得によるものです。

(注3) 当期増加額は、建物等、工具器具備品等の取得によるものです。

(注4) 当期減少額は、図書の除却によるものです。

(注5) 当期増加額は、減価償却によるものです。

(11) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(11) - 1 積立金の明細

(単位：千円)

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3項積立金 (目的積立金)	276,904	19,173	—	296,078	(注1)
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)	85,338	—	80,641	4,697	(注2)
計	362,243	19,173	80,641	300,774	

(注1) 当期増加額は、前期未処分利益より島根県知事の承認のうえで積み立てられたものです。

(注2) 当期減少額は、教育研究目的の費用の発生による積立金取崩しによるものです。

(11) - 2 目的積立金の取崩しの明細

(単位：千円)

積立金の名称 及び事業名	前中期目標期間繰越積立金			
	教育研究事業	業務運営事業	その他	計
教育経費				
消耗品費	659	—	—	659
印刷製本費	556	—	—	556
旅費交通費	1,794	—	—	1,794
通信運搬費	130	—	—	130
賃借料	665	—	—	665
車両燃料費	116	—	—	116
業務委託費	349	—	—	349
修繕費	13	—	—	13
損害保険料	452	—	—	452
諸会費	100	—	—	100
報酬・手数料	551	—	—	551
奨学費	12,507	—	—	12,507
支払リース料	502	—	—	502
雑費	2,846	—	—	2,846
研究経費				
印刷製本費	200	—	—	200
旅費交通費	5	—	—	5
通信運搬費	3	—	—	3
報酬・手数料	10	—	—	10
雑費	32	—	—	32
教育研究支援経費				
消耗品費	1,387	—	—	1,387
管理物品費	265	—	—	265
業務委託費	318	—	—	318
職員人件費				
非常勤職員給与	—	—	—	—
給料	5,823	—	—	5,823
法定福利費	931	—	—	931
一般管理費				
消耗品費	—	3,234	—	3,234
管理物品費	—	305	—	305
通信運搬費	—	6	—	6
業務委託費	—	25,436	—	25,436
修繕費	—	21,261	—	21,261
雑費	—	186	—	186
報酬・手数料	—	0	—	0
小計	30,214	50,428	—	80,641
中期目標期間終了時の積立金への 振替額	—	—	4,697	4,697
合計	30,214	50,428	4,697	85,338

積立金の名称 及び事業名	教育研究及び業務運営充実積立金	
	その他	計
中期目標期間終了時の積立金への 振替額	296,078	296,078
合計	296,078	296,078

(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：千円)

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 等	資本剰余金	小計	
平成30年度	—	2,187,016	2,153,062	33,954	—	2,187,016	—
合 計	—	2,187,016	2,153,062	33,954	—	2,187,016	—

(12) - 2 運営費交付金収益

(単位：千円)

業務等区分	平成30年度交付分	合 計
期間進行基準	2,049,322	2,049,322
費用進行基準	103,740	103,740
合 計	2,153,062	2,153,062

(13) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細

(13) - 1 施設費の明細

(単位：千円)

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	
松江キャンパス備品	112,285	—	53,400	58,885	
松江キャンパス移転費	5,783	—	—	5,783	
松江キャンパス追加設備工事	828	—	—	828	
計	118,896	—	53,400	65,496	

(13) - 2 補助金等の明細

(単位：千円)

名 称	交付元	経費の別	期首残高	当期交付額	当期振替額					期末残高	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		
北東アジア地域研究推進事業 (NIHU)	人間文化研究機構 (NIHU)	直接経費	—	5,495	—	685	—	—	4,810	—	5,495
		間接経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
地(知)の拠点大学による地方創生推進事業	島根大学(文科省)	直接経費	—	1,070	—	—	—	—	1,070	—	1,070
		間接経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
市民研究員と大学院生の共同研究事業	浜田市	直接経費	—	500	—	4	—	—	496	—	500
		間接経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
西周研究事業	津和野町	直接経費	—	500	—	—	—	—	500	—	500
		間接経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
保育士インターンシップ支援事業	出雲市	直接経費	—	130	—	—	—	—	130	—	130
		間接経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
合 計		直接経費	—	7,695	—	689	—	—	7,006	—	7,695
		間接経費	—	—	—	—	—	—	—	—	—
		計	—	7,695	—	689	—	—	7,006	—	7,695

(注) 摘要欄には当期交付決定額を記載しています。

(14) 役員及び教職員の給与の明細

(単位:千円、人)

区 分		報酬又は給料等		法定福利費	退職給付	
		金額	支給人員	金額	金額	支給人員
役員	常 勤	27,078	2	3,158	—	—
	非常勤	1,219	8	—	—	—
	計	28,297	10	3,158	—	—
教 員	常 勤	1,205,620	160	257,997	102,319	9
	非常勤	75,433	56	9	—	—
	計	1,281,053	216	258,006	102,319	9
職 員	常 勤	438,079	81	89,129	1,422	2
	非常勤	120,902	167	16,403	—	—
	計	558,981	248	105,532	1,422	2
合 計	常 勤	1,670,777	243	350,284	103,740	11
	非常勤	197,554	231	16,412	—	—
	計	1,868,331	474	366,696	103,740	11

(注1) 常勤役員のうち、報酬の支給対象者である理事長及び副理事長に係る報酬の支給額等は常勤役員の区分に計上し、給与の支給対象者である職員を兼ねる役員(理事)に係る給与の支給額等は常勤教職員の区分に計上しています。

(注2) 役員に対する報酬は、公立大学法人島根県立大学役員報酬規程に基づき支給しています。

(注3) 教職員の給与は、公立大学法人島根県立大学職員給与規程、公立大学法人島根県立大学任期付教員給与規程、公立大学法人島根県立大学任期付事務職員等給与規程、公立大学法人島根県立大学職員再雇用規程、公立大学法人島根県立大学非常勤職員給与規程及び公立大学法人島根県立大学嘱託助手給与規程に基づき支給しています。

(注4) 役員退職給付は、公立大学法人島根県立大学役員退職手当規程に基づき支給しています。

また、教職員の退職給付は、公立大学法人島根県立大学職員退職手当規程に基づき支給しています。

(注5) 非常勤役員には経営委員を、非常勤教職員には非常勤講師及びその他業務委嘱者を含んでいます。

(注6) 支給人員は平均支給人員数を記載しています。ただし、非常勤役員については実人員数を記載しています。

(注7) 本表の支給額には受託研究費及び受託事業費による人件費は含まれておりません。

(15) 開示すべきセグメント情報

該当事項がないため、記載を省略しております。

(16) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：千円)

教育経費			受託研究費		
消耗品費	48,103		給料	404	
管理物品費	12,804		消耗品費	772	
印刷製本費	13,454		管理物品費	207	
水道光熱費	51,568		印刷製本費	90	
旅費交通費	40,292		水道光熱費	225	
通信運搬費	12,341		旅費交通費	446	
賃借料	2,522		通信運搬費	132	
車両燃料費	168		業務委託費	2,136	
業務委託費	210,378		諸会費	20	4,432
修繕費	12,984		受託事業費		
損害保険料	513		給料	4,678	
広告宣伝費	847		法定福利費	386	
行事費	106		消耗品費	3,816	
諸会費	668		管理物品費	2,981	
報酬・手数料	6,006		印刷製本費	1,508	
奨学費	112,839		水道光熱費	90	
減価償却費	33,895		旅費交通費	4,765	
徴収不能引当金繰入額	1,363		通信運搬費	464	
図書費	2,878		賃借料	109	
支払リース料	1,974		車両燃料費	99	
交際費	64		業務委託費	1,724	
雑費	8,414	574,180	修繕費	1,767	
研究経費			損害保険料	3	
消耗品費	33,242		広告宣伝費	324	
管理物品費	18,857		諸会費	21	
印刷製本費	8,515		報酬・手数料	424	
水道光熱費	11,936		図書費	41	
旅費交通費	60,709		雑費	587	23,786
通信運搬費	3,266		役員人件費		
賃借料	717		報酬	21,694	
車両燃料費	15		賞与	6,603	
業務委託費	28,529		法定福利費	3,158	31,455
修繕費	2,927		教員人件費		
損害保険料	79		常勤教員給与		
広告宣伝費	1,275		給料	911,887	
諸会費	9,837		賞与	293,733	
会議費	85		退職給付費用	102,319	
報酬・手数料	3,415		法定福利費	257,997	1,565,935
減価償却費	1,875		非常勤教員給与		
図書費	3,526		給料	75,433	
支払リース料	9		法定福利費	9	75,442
租税公課	40		職員人件費		
雑費	3,718	192,573	常勤職員給与		
教育研究支援経費			給料	345,708	
消耗品費	8,616		賞与	92,371	
管理物品費	8,525		退職給付費用	1,422	
印刷製本費	254		法定福利費	89,129	528,629
水道光熱費	6,813		非常勤職員給与		
旅費交通費	1,803		給料	120,902	
通信運搬費	17,358		法定福利費	16,403	137,306
賃借料	3,153		一般管理費		
業務委託費	66,184		消耗品費	26,120	
修繕費	8,305		管理物品費	2,750	
損害保険料	42		印刷製本費	13,094	
諸会費	4,554		水道光熱費	12,593	
報酬・手数料	1		旅費交通費	20,228	
減価償却費	35,383		通信運搬費	3,091	
図書費	11,664		賃借料	2,207	
支払リース料	5,591		車両燃料費	2,238	
雑費	154	178,399	福利厚生費	3,156	
			業務委託費	83,622	
			修繕費	9,653	
			損害保険料	2,936	
			広告宣伝費	3,258	
			行事費	5	
			諸会費	3,637	
			報酬・手数料	3,461	
			租税公課	8,521	
			減価償却費	34,803	
			図書費	661	
			交際費	26	
			雑費	2,852	238,912

(17) 寄附金の明細

(単位：千円、件)

区 分	当期受入額	件 数	摘 要
—	30,606	3,156	現物寄附：18,416千円 3,023件
計	30,606	3,156	

(注) セグメントは単一のため、区分欄は記載を省略しています。

(18) 受託研究の明細

(単位：千円)

委託者	経費の別	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
地方公共団体 (設立団体)	直接経費	—	2,276	2,276	—
	間接経費	—	100	100	—
地方独立行政法人 等(設立団体)	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
地方公共団体等 (設立団体以外)	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
国	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
独立行政法人 ・国立大学法人	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
株式会社等	直接経費	—	500	500	—
	間接経費	—	90	90	—
その他	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
合 計	直接経費	—	2,776	2,776	—
	間接経費	—	190	190	—

(19) 共同研究の明細

(単位：千円)

共同研究契約の相手方	経費の別	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
地方公共団体 (設立団体)	直接経費	—	872	872	—
	間接経費	—	164	164	—
地方独立行政法人 等(設立団体)	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
地方公共団体等 (設立団体以外)	直接経費	—	2,642	2,642	—
	間接経費	—	14	14	—
国	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
独立行政法人 ・国立大学法人	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
株式会社等	直接経費	—	1,275	1,275	—
	間接経費	—	225	225	—
その他	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
合 計	直接経費	—	4,789	4,789	—
	間接経費	—	403	403	—

(20) 受託事業等の明細

(単位：千円)

委託者等	経費の別	期首残高	当期受入額	受託事業等収益	期末残高
地方公共団体 (設立団体)	直接経費	—	13,270	13,270	—
	間接経費	—	4,337	4,337	—
地方独立行政法人 等(設立団体)	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
地方公共団体等 (設立団体以外)	直接経費	—	2,767	2,767	—
	間接経費	—	138	138	—
国	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
独立行政法人 ・国立大学法人	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
株式会社等	直接経費	—	207	207	—
	間接経費	—	31	31	—
その他	直接経費	—	—	—	—
	間接経費	—	—	—	—
合 計	直接経費	—	16,244	16,244	—
	間接経費	—	4,507	4,507	—

(21) 科学研究費補助金等の明細

(単位：千円、件)

種 目	当期受入額	件 数	摘 要
新学術領域	(500) 150	1	
基盤研究A	(600) 180	2	
基盤研究B	(1,540) 462	6	
基盤研究C	(22,055) 6,486	37	
挑戦的萌芽研究	(300) 90	2	
若手研究	(2,500) 750	4	
若手研究B	(3,353) 780	4	
研究活動スタート支援	(1,900) 570	2	
計	(32,748) 9,468	58	

(注) 上段()内に直接経費相当額、下段に間接経費相当額を記載しています。

(22) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細

(22) - 1 現金及び預金

(単位：千円)

区 分	期末残高	摘 要
現金	189	
普通預金	548,856	
定期預金	318,200	
計	867,244	

(22) - 2 未払金

(単位：千円)

区 分	期末残高	摘 要
株式会社えすみ松江営業所	23,251	
三菱電機ビルテクノサービス株式会社中国支社	11,124	
浜田ビルメンテナンス株式会社	7,342	
浜崎タイプ販売有限会社	7,082	
株式会社島根ビジネス	6,841	
その他	110,903	
計	166,542	