

令和4年度

財務諸表

第2期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

公立大学法人三条市立大学

目 次

| | |
|----------------|---|
| 貸借対照表 | 1 |
| 損益計算書 | 3 |
| 純資産変動計算書 | 4 |
| 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 |
| 注記事項 | 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 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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」による減価償却相当額も含む。）並びに減損損失の明細 | 11 |
| (2) 棚卸資産の明細 | 12 |
| (3) 有価証券の明細 | 12 |
| (4) 長期貸付金の明細 | 12 |
| (5) 長期借入金の明細 | 12 |
| (6) 公立大学法人債の明細 | 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) 目的積立金の取崩しの明細 | 13 |
| (11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細 | 13 |
| (12) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細 | 14 |
| (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) 科学研究費助成事業等の明細 | 17 |
| (21) 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 | 17 |

貸借対照表
(令和5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 | | 802,250,000 | |
| 建物 | 3,927,000 | | |
| 減価償却累計額 | △ 164,934 | 3,762,066 | |
| 構築物 | 1,782,000 | | |
| 減価償却累計額 | △ 81,970 | 1,700,030 | |
| 機械装置 | 422,273,531 | | |
| 減価償却累計額 | △ 61,622,462 | 360,651,069 | |
| 工具器具備品 | 305,850,589 | | |
| 減価償却累計額 | △ 81,686,673 | 224,163,916 | |
| 図書 | | 23,072,953 | |
| 車両運搬具 | 8,646,902 | | |
| 減価償却累計額 | △ 3,073,648 | 5,573,254 | |
| 有形固定資産合計 | | 1,421,173,288 | |
| 2 無形固定資産 | | | |
| ソフトウェア | | 49,740,867 | |
| 無形固定資産合計 | | 49,740,867 | |
| 3 投資その他の資産 | | | |
| 長期前払費用 | | 286,600 | |
| 投資その他の資産合計 | | 286,600 | |
| 固定資産合計 | | | 1,471,200,755 |
| II 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | 195,490,872 | |
| 未収学生納付金収入 | | 1,128,000 | |
| 棚卸資産 | | 2,237,810 | |
| 前払費用 | | 8,062,713 | |
| その他未収金 | | 35,291 | |
| 流動資産合計 | | | 206,954,686 |
| 資産合計 | | | <u>1,678,155,441</u> |

| | | | |
|---------------|--------------------|---------------------|-----------------------------|
| 負債の部 | | | |
| I 固定負債 | | | |
| 資産見返負債（注） | | | |
| 資産見返運営費交付金（注） | 326,890,484 | | |
| 資産見返補助金等（注） | 2,297,008 | | |
| 資産見返寄附金（注） | 16,367,145 | | |
| 資産見返物品受贈額（注） | <u>323,109,518</u> | 668,664,155 | |
| 引当金 | | | |
| 退職給付引当金 | <u>12,406,008</u> | <u>12,406,008</u> | |
| 固定負債合計 | | | 681,070,163 |
| II 流動負債 | | | |
| 預り補助金等（注） | | 989,100 | |
| 寄附金債務（注） | | 56,706,214 | |
| 未払金 | | 42,846,753 | |
| 未払費用 | | 13,173,797 | |
| 未払消費税等 | | 275,700 | |
| 前受金 | | 5,848,800 | |
| 科学研究費助成事業等預り金 | | 407,261 | |
| 預り金 | | 2,292,663 | |
| 引当金 | | | |
| 賞与引当金 | <u>21,946,539</u> | <u>21,946,539</u> | |
| 流動負債合計 | | | <u>144,486,827</u> |
| 負債合計 | | | 825,556,990 |
| 純資産の部 | | | |
| I 資本金 | | | |
| 地方公共団体出資金 | | <u>802,250,000</u> | |
| 資本金合計 | | | 802,250,000 |
| II 利益剰余金 | | | |
| 当期末処分利益 | | 50,348,451 | |
| （うち当期総利益 | | <u>62,394,739</u> ） | |
| 利益剰余金合計 | | | <u>50,348,451</u> |
| 純資産合計 | | | <u>852,598,451</u> |
| 負債純資産合計 | | | <u><u>1,678,155,441</u></u> |

（注）これらは、公立大学法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

損益計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

| | | |
|-----------------|-------------|-------------|
| 経常費用 | | |
| 業務費 | | |
| 教育経費 | 179,601,614 | |
| 研究経費 | 44,180,023 | |
| 教育研究支援経費 | 13,800,216 | |
| 共同研究費 | 1,041,667 | |
| 受託事業費 | 147,692 | |
| 役員人件費 | 19,475,454 | |
| 教員人件費 | 182,542,920 | |
| 職員人件費 | 160,460,503 | 601,250,089 |
| 一般管理費 | | 71,028,795 |
| 経常費用合計 | | 672,278,884 |
| 経常収益 | | |
| 運営費交付金収益(注) | | 450,438,186 |
| 授業料収益(注) | | 93,274,492 |
| 入学金収益(注) | | 23,547,000 |
| 検定料収益 | | 12,529,000 |
| 受託研究収益(注) | | 20,000 |
| 共同研究収益(注) | | 1,530,000 |
| 受託事業等収益(注) | | 425,853 |
| 補助金等収益(注) | | 7,446,700 |
| 寄附金収益(注) | | 31,764,760 |
| 資産見返負債戻入(注) | | |
| 資産見返運営費交付金戻入(注) | 38,555,540 | |
| 資産見返補助金等戻入(注) | 63,592 | |
| 資産見返寄附金戻入(注) | 1,973,145 | |
| 資産見返物品受贈額戻入(注) | 67,333,839 | 107,926,116 |
| 雑益 | | |
| 財産貸付料収入 | 1,492,471 | |
| 手数料収入 | 248,900 | |
| 研究関連収入 | 637,500 | |
| その他雑益 | 3,392,645 | 5,771,516 |
| 経常収益合計 | | 734,673,623 |
| 経常利益 | | 62,394,739 |
| 当期純利益 | | 62,394,739 |
| 当期総利益 | | 62,394,739 |

(注) これらは、公立大学法人固有の会計処理に伴う勘定科目です。

資本剰余金を減額したコスト等に関する注記

| | | |
|-------------------------|-------------|-------------|
| 当期総利益 | | 62,394,739 |
| 退職給付引当増加相当額(注) | △ 3,137,518 | |
| 小計 | | △ 3,137,518 |
| 資本剰余金を減額したコスト等を含めた損益相当額 | | 59,257,221 |

(注) 退職給付引当増加相当額は、三条市からの派遣職員に係るものです。

科学研究費助成事業等に関する注記

| | |
|-------|-----------|
| 当期受入額 | 2,284,239 |
| 当期支出額 | 2,101,978 |

純資産変動計算書
(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

| | I 資本金 | | II 利益剰余金(又は繰越欠損金) | | | 純資産合計 |
|-------------------------|-------------|-------------|----------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------|
| | 設立団体出資金 | 資本金合計 | 当期末処分利益 (又は当期末処 理損失) | うち当期総利益 (又は当期総損 失) | 利益剰余金(又 は繰越欠損金) 合計 | |
| 当期首残高 | 802,250,000 | 802,250,000 | △12,046,288 | | △12,046,288 | 790,203,712 |
| 当期変動額 | | | | | | |
| I 資本金の当期変動額 | | | | | | |
| II 利益剰余金(又は繰越欠損金)の当期変動額 | | | | | | |
| (1) 利益の処分又は損失の処理 | | | | | | |
| (2) その他 | | | | | | |
| 当期純利益(又は当期純損失) | | | 62,394,739 | 62,394,739 | 62,394,739 | 62,394,739 |
| 当期変動額合計 | | | 62,394,739 | 62,394,739 | 62,394,739 | 62,394,739 |
| 当期末残高 | 802,250,000 | 802,250,000 | 50,348,451 | 62,394,739 | 50,348,451 | 852,598,451 |

キャッシュ・フロー計算書
(令和4年4月1日～令和5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 | △ 131,387,991 |
| | 人件費支出 | △ 350,254,743 |
| | その他の業務支出 | △ 67,775,235 |
| | 運営費交付金収入 | 583,592,000 |
| | 授業料収入 | 88,837,800 |
| | 入学金収入 | 22,560,000 |
| | 検定料収入 | 12,529,000 |
| | 受託研究収入 | 20,000 |
| | 共同研究収入 | 1,530,000 |
| | 受託事業等収入 | 425,853 |
| | 補助金等収入 | 10,796,400 |
| | 寄附金収入 | 37,961,518 |
| | その他の収入 | 11,093,641 |
| | 科学研究費助成事業等預り金の増減額 | △ 429,447 |
| | その他預り金の増減額 | 5,086 |
| | 小計 | 219,503,882 |
| | 業務活動によるキャッシュ・フロー | 219,503,882 |
| 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 | △ 312,094,958 |
| | 小計 | △ 312,094,958 |
| | 投資活動によるキャッシュ・フロー | △ 312,094,958 |
| III | 資金増加額 | △ 92,591,076 |
| IV | 資金期首残高 | 288,081,948 |
| V | 資金期末残高 | 195,490,872 |

利益の処分に関する書類（案）

（令和5年3月31日）

（単位：円）

| | | | |
|-----------|---|------------|------------|
| I | 当期未処分利益 | | 50,348,451 |
| | 当期総利益 | 62,394,739 | |
| | 前期繰越欠損金 | 12,046,288 | |
| 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ようとする額 | | |
| | 教育研究の質の向上及び組織運営の改善積立金 | 50,348,451 | 50,348,451 |

注 記 事 項

I 重要な会計方針

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」（令和4年8月31日改訂）並びに「『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」（令和4年9月改訂）（以下「地方独立行政法人会計基準等」という。）を適用して、財務諸表等を作成しています。

なお、地方独立行政法人会計基準等のうち、資産見返負債の会計処理の廃止に係る改訂内容については、令和5事業年度から適用し、収益認識に関する会計基準の導入による改訂内容については、令和6事業年度から適用します。

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。

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、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|--------|
| 構築物 | 10～45年 |
| 機械装置 | 3～22年 |
| 工具器具備品 | 2～20年 |
| 車両運搬具 | 4～6年 |

(2) 無形固定資産

定額法を採用しています。

なお、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）に基づいています。

3 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金及び見積額の計上基準

役員及び教職員に対して支給する賞与の支出に充てるため、将来の支給見込額のうち当該事業年度の負担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

役員及び教職員（三条市からの派遣職員を除く。）の退職一時金については、当該事業年度末における自己都合退職要支給額を計上しています。

三条市からの派遣職員に係る退職一時金については、三条市により財源措置がなされるため、退職給付にかかる引当金は計上していません。

なお、資本剰余金を減額したコスト等の注記における退職給付引当増加相当額は、地方独立行政法人会計基準第89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います。

4 棚卸資産の評価方法
貯蔵品 最終仕入原価法

5 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、税込方式によっています。

II 表示方法の変更

科学研究費助成事業等関係

地方独立行政法人会計基準等の改訂に伴い、当事業年度より、貸借対照表の「預り科研費補助金等」を「科学研究費助成事業等預り金」として、損益計算書の「科学研究費間接経費収益」を「研究関連収入」として表示しています。

III 貸借対照表関係

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、0円です。
(三条市からの派遣職員に対する退職給付見積額は68,965,651円です。)

IV 損益計算書関係

公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコストの注記関係

1 業務費用

| | | |
|----------------|---------------------|-------------|
| (1) 損益計算書上の費用 | 672,278,884 | |
| (2) (控除) 自己収入等 | <u>△167,720,508</u> | |
| 業務費用合計 | | 504,558,376 |

2 資本剰余金を減額したコスト等 3,137,518

3 機会費用

国又は地方自治体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

121,094,960

地方公共団体出資の機会費用

3,120,753

124,215,713

4 (控除) 設立団体納付額 —

5 公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコスト

631,911,607

公立大学法人の業務運営に関して住民等の負担に帰せられるコストの注記における機会費用の計上方法

(1) 国等の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
三条市財産台帳価格に基づき使用料を算定しています。

(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
新発10年国債の令和5年3月末利回りを参考に0.389%で計算しています。

V 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 | 195,490,872円 |
| 資金期末残高 | 195,490,872円 |

VI 金融商品に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

公債・社債及び株式等は保有していません。

2 金融商品の時価等に関する事項

預金及び未払金は短期間で決済されるため時価が帳簿価額に近似することから、注記を省略しています。

VII 退職給付に関する注記

1 法人の採用する退職給付制度の概要

退職給付制度は、退職一時金制度を採用しています。

2 確定給付制度

(1) 簡便法を適用した制度の、退職給付引当金の期首残高と期末残高の調整表

| | |
|---------------|-------------|
| 期首における退職給付引当金 | 7,055,252円 |
| 退職給付費用 | 5,800,426円 |
| 退職給付の支払額 | △449,670円 |
| 期末における退職給付引当金 | 12,406,008円 |

(2) 退職給付に関連する損益

| | |
|----------------|------------|
| 簡便法で計算した退職給付費用 | 5,800,426円 |
|----------------|------------|

VIII 資産除去債務

該当事項はありません。

IX 減損会計関係

該当事項はありません。

X 重要な債務負担行為

該当事項はありません。

XI 重要な後発事象

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、減価償却費（「第87 特定の資産に係る費用相当額の会計処理」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 残 高 | 当 期 増 加 額 | 当 期 減 少 額 | 期 残 高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | | 差 引 当 期 末 高 | 摘要 | |
|--------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|---------------|-----------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|---|----------------------------|---------------|---|
| | | | | | 当 期 償 却 額 | 当 期 減 損 損失 相当 額 | 当 期 減 損 損失 相当 額 | 当 期 減 損 損失 相当 額 | | | | |
| 有形固定資産 (特定償却資産 以外) | 建物 | - | 3,927,000 | - | 3,927,000 | 164,934 | 164,934 | - | - | - | 3,762,066 | |
| | 構築物 | 1,782,000 | - | - | 1,782,000 | 81,970 | 40,985 | - | - | - | 1,700,030 | |
| | 機械装置 | 295,686,843 | 126,586,688 | - | 422,273,531 | 61,622,462 | 35,809,298 | - | - | - | 360,651,069 | 注 |
| | 工具器具備品 | 293,600,989 | 12,249,600 | - | 305,850,589 | 81,686,673 | 53,816,007 | - | - | - | 224,163,916 | |
| | 図書 | 21,986,270 | 1,086,683 | - | 23,072,953 | - | - | - | - | - | 23,072,953 | |
| | 車両運搬具 | 8,646,902 | - | - | 8,646,902 | 3,073,648 | 1,536,824 | - | - | - | 5,573,254 | |
| | 計 | 621,703,004 | 143,849,971 | - | 765,552,975 | 146,629,687 | 91,368,048 | - | - | - | 618,923,288 | |
| 非償却資産 | 土地 | 802,250,000 | - | - | 802,250,000 | - | - | - | - | - | 802,250,000 | |
| | 計 | 802,250,000 | - | - | 802,250,000 | - | - | - | - | - | 802,250,000 | |
| 有形固定資産 合計 | 土地 | 802,250,000 | - | - | 802,250,000 | - | - | - | - | - | 802,250,000 | |
| | 建物 | - | 3,927,000 | - | 3,927,000 | 164,934 | 164,934 | - | - | - | 3,762,066 | |
| | 構築物 | 1,782,000 | - | - | 1,782,000 | 81,970 | 40,985 | - | - | - | 1,700,030 | |
| | 機械装置 | 295,686,843 | 126,586,688 | - | 422,273,531 | 61,622,462 | 35,809,298 | - | - | - | 360,651,069 | |
| | 工具器具備品 | 293,600,989 | 12,249,600 | - | 305,850,589 | 81,686,673 | 53,816,007 | - | - | - | 224,163,916 | |
| | 図書 | 21,986,270 | 1,086,683 | - | 23,072,953 | - | - | - | - | - | 23,072,953 | |
| | 車両運搬具 | 8,646,902 | - | - | 8,646,902 | 3,073,648 | 1,536,824 | - | - | - | 5,573,254 | |
| | 計 | 1,423,953,004 | 143,849,971 | - | 1,567,802,975 | 146,629,687 | 91,368,048 | - | - | - | 1,421,173,288 | |
| 無形固定資産 (特定償却資産 以外) | ソフトウェア | 82,790,343 | - | - | 82,790,343 | 33,049,476 | 16,558,068 | - | - | - | 49,740,867 | |
| | 計 | 82,790,343 | - | - | 82,790,343 | 33,049,476 | 16,558,068 | - | - | - | 49,740,867 | |
| 合計 | 1,506,743,347 | 143,849,971 | - | 1,650,593,318 | 179,679,163 | 107,926,116 | - | - | - | 1,470,914,155 | | |

注 機械装置の当期増加額は、X線CT装置98,091,414円、ワイヤー放電加工機15,290,000円等の実験・実習機器の整備を年次計画的に進めたことによるものです。

(2) 棚卸資産の明細

(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 | — | 2,451,070 | — | 213,260 | — | 2,237,810 | |
| 計 | — | 2,451,070 | — | 213,260 | — | 2,237,810 | |

(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

該当事項はありません。

(3) - 2 投資その他の資産として計上された有価証券

該当事項はありません。

(4) 長期貸付金の明細

該当事項はありません。

(5) 長期借入金の明細

該当事項はありません。

(6) 公立大学法人債の明細

該当事項はありません。

(7) 引当金の明細

(7) - 1 引当金の明細

(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 |
|---------|------------|------------|------------|---------|------------|----|
| | | | 目的使用 | その他 | | |
| 退職給付引当金 | 7,055,252 | 5,800,426 | 449,670 | — | 12,406,008 | |
| 賞与引当金 | 17,648,655 | 21,946,539 | 17,085,284 | 563,371 | 21,946,539 | |
| 計 | 24,703,907 | 27,746,965 | 17,534,954 | 563,371 | 34,352,547 | |

(注) 賞与引当金の「当期減少額 その他」は、支給見込額と実支給額との差額です。

(7) - 2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細

該当事項はありません。

(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) 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

(11) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(11)-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 | 小計 | |
| 令和4年度 | — | 583,592,000 | 450,438,186 | 133,153,814 | 583,592,000 | — |
| 合計 | — | 583,592,000 | 450,438,186 | 133,153,814 | 583,592,000 | — |

(11)-2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 令和4年度交付分 | 合計 |
|--------|-------------|-------------|
| 期間進行基準 | 450,438,186 | 450,438,186 |
| 合計 | 450,438,186 | 450,438,186 |

(12) 運営費交付金以外の設立団体等からの財源措置の明細

(12) - 1 施設費の明細

該当事項はありません。

(12) - 2 補助金等の明細

(単位：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 |
|-----------------------|----------|------|------|------------|-----------|-----------|---------|--------------------|
| | | | | | 資産見返補助金等 | 補助金等収益 | | |
| 授業料等減免事業補助金 | 三条市 | 直接経費 | — | 8,173,300 | 2,360,600 | 5,812,700 | — | |
| 新潟県「新潟の産業・企業を知る講座」補助金 | 新潟県 | 直接経費 | — | 110,000 | — | 110,000 | — | 燕三条リテラシ 県内企業見学 |
| 新潟県「新潟の産業・企業を知る講座」補助金 | 新潟県 | 直接経費 | — | 1,524,000 | — | 1,524,000 | — | 産学連携実習 I |
| 物価高に対する経済対策支援金 | 日本学生支援機構 | 直接経費 | — | 989,100 | — | — | 989,100 | 学生にクオカード配布 (R5.4月) |
| 合計 | | | — | 10,796,400 | 2,360,600 | 7,446,700 | 989,100 | |

(13) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：円、人)

| 区 分 | | 報酬又は給料等 | | 退職給付 | |
|-----|-----|-------------|------|-----------|------|
| | | 金額 | 支給人員 | 金額 | 支給人員 |
| 役員 | 常 勤 | 13,336,961 | 1 | 1,027,008 | 1 |
| | 非常勤 | 3,486,920 | 2 | — | — |
| | 計 | 16,823,881 | 3 | 1,027,008 | 1 |
| 教員 | 常 勤 | 143,277,919 | 19 | 3,273,744 | 13 |
| | 非常勤 | 7,435,500 | 10 | — | — |
| | 計 | 150,713,419 | 29 | 3,273,744 | 13 |
| 職員 | 常 勤 | 107,566,449 | 16 | 1,499,674 | 10 |
| | 非常勤 | 26,914,422 | 8 | — | — |
| | 計 | 134,480,871 | 24 | 1,499,674 | 10 |
| 合計 | 常 勤 | 264,181,329 | 36 | 5,800,426 | 24 |
| | 非常勤 | 37,836,842 | 20 | — | — |
| | 計 | 302,018,171 | 56 | 5,800,426 | 24 |

注1 役員の報酬及び退職手当は、公立大学法人三条市立大学役員報酬規則及び公立大学法人三条市立大学役員退職手当規則に基づき算出しています。

注2 教職員の給与及び退職手当は、公立大学法人三条市立大学教職員給与規則、公立大学法人三条市立大学非常勤教職員給与規則及び公立大学法人三条市立大学教職員退職手当規則に基づき算出しています。なお、退職手当は、給料月額に勤続期間を勘案して算出しています。

注3 報酬又は給与の支給人員については、期間内平均支給人員数を記載しています。また、退職給付の支給人員については、総支給人員数を記載しています。

注4 期末日現在の常勤役員3名と上記の支給人員1名との差異は、役員を兼ねる教員1名及び職員1名について、各教員及び職員の支給人員に含まれているためです。

注5 上記の給与の明細には、法定福利費(54,660,280円)は含まれていません。

(14) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しています。

(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 | | 11,546,392 |
| 備品費 | | 5,250,316 |
| 印刷製本費 | | 1,261,457 |
| 水道光熱費 | | 15,469,034 |
| 旅費交通費 | | 2,319,238 |
| 通信運搬費 | | 894,042 |
| 賃借料 | | 4,257,566 |
| 福利厚生費 | | 763,313 |
| 保守費 | | 7,593,563 |
| 修繕費 | | 299,406 |
| 損害保険料 | | 112,100 |
| 広告宣伝費 | | 66,000 |
| 行事費 | | 1,255,700 |
| 会議費 | | 10,000 |
| 報酬・委託・手数料 | | 18,432,679 |
| 奨学費 | | 20,893,300 |
| 減価償却費 | | 88,904,108 |
| 雑費 | | 273,400 |
| | | <u>179,601,614</u> |
| 研究経費 | | |
| 消耗品費 | | 19,455,996 |
| 備品費 | | 4,915,626 |
| 水道光熱費 | | 2,400,365 |
| 旅費交通費 | | 3,669,712 |
| 通信運搬費 | | 290,112 |
| 賃借料 | | 29,886 |
| 修繕費 | | 66,000 |
| 損害保険料 | | 1,500 |
| 諸会費 | | 1,183,169 |
| 報酬・委託・手数料 | | 1,837,549 |
| 減価償却費 | | 10,330,108 |
| | | <u>44,180,023</u> |
| 教育研究支援経費 | | |
| 消耗品費 | | 5,463,819 |
| 水道光熱費 | | 533,415 |
| 通信運搬費 | | 479,192 |
| 保守費 | | 1,111,932 |
| 報酬・委託・手数料 | | 3,913,458 |
| 減価償却費 | | 2,298,400 |
| | | <u>13,800,216</u> |
| 共同研究費 | | |
| 消耗品費 | | 126,797 |
| 備品費 | | 914,870 |
| | | <u>1,041,667</u> |
| 受託事業費 | | |
| 消耗品費 | | 95,972 |
| 旅費交通費 | | 1,720 |
| 雑費 | | 50,000 |
| | | <u>147,692</u> |
| 役員人件費 | | |
| 常勤役員人件費 | | |
| 報酬 | 10,045,200 | |
| 賞与 | 2,100,896 | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,190,865 | |
| 退職給付費用 | 1,027,008 | |
| 法定福利費 | 1,624,565 | 15,988,534 |
| | <u>15,988,534</u> | |
| 非常勤役員人件費 | | |
| 報酬 | 3,486,920 | 3,486,920 |
| | <u>3,486,920</u> | <u>19,475,454</u> |

| | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|-------------|
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 110,035,470 | | |
| 賞与 | 21,384,292 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 11,858,157 | | |
| 退職給付費用 | 3,273,744 | | |
| 法定福利費 | <u>28,533,350</u> | 175,085,013 | |
| 非常勤教員給与 | | | |
| 給料 | 7,435,500 | | |
| 法定福利費 | <u>22,407</u> | <u>7,457,907</u> | 182,542,920 |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 81,122,151 | | |
| 賞与 | 18,904,908 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 7,539,390 | | |
| 退職給付費用 | 1,499,674 | | |
| 法定福利費 | <u>20,960,935</u> | 130,027,058 | |
| 非常勤職員給与 | | | |
| 給料 | 23,889,216 | | |
| 賞与 | 1,667,079 | | |
| 賞与引当金繰入額 | 1,358,127 | | |
| 法定福利費 | <u>3,519,023</u> | <u>30,433,445</u> | 160,460,503 |
| 一般管理費 | | | |
| 消耗品費 | | 4,022,263 | |
| 備品費 | | 1,092,080 | |
| 印刷製本費 | | 285,029 | |
| 水道光熱費 | | 8,267,929 | |
| 旅費交通費 | | 1,525,865 | |
| 通信運搬費 | | 2,958,560 | |
| 賃借料 | | 602,939 | |
| 車両燃料費 | | 230,523 | |
| 福利厚生費 | | 578,885 | |
| 保守費 | | 1,407,692 | |
| 修繕費 | | 999,195 | |
| 損害保険料 | | 353,350 | |
| 広告宣伝費 | | 8,130,048 | |
| 諸会費 | | 1,686,875 | |
| 会議費 | | 10,000 | |
| 交際費 | | 134,669 | |
| 報酬・委託・手数料 | | 31,443,959 | |
| 租税公課 | | 286,714 | |
| 減価償却費 | | 6,393,500 | |
| 雑費 | | <u>618,720</u> | 71,028,795 |

(16) 寄附金の明細

(単位：円、件)

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|-----|------------|-----|----------------------------|
| 寄附金 | 41,393,425 | 342 | うち、現物寄附 3,431,907円 320件 |
| 合計 | 41,393,425 | 342 | |

(17) 受託研究の明細

(単位：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 |
|-------|------|------|--------|--------|------|
| 株式会社等 | 直接経費 | — | 16,000 | 16,000 | — |
| | 間接経費 | — | 4,000 | 4,000 | — |
| 合計 | 直接経費 | — | 16,000 | 16,000 | — |
| | 間接経費 | — | 4,000 | 4,000 | — |

(18) 共同研究の明細

(単位：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 |
|----------------|------|------|-----------|-----------|------|
| 株式会社等 | 直接経費 | — | 1,041,667 | 1,041,667 | — |
| | 間接経費 | — | 208,333 | 208,333 | — |
| 株式会社等 | 直接経費 | — | 224,000 | 224,000 | — |
| | 間接経費 | — | 56,000 | 56,000 | — |
| 合計 | 直接経費 | — | 1,265,667 | 1,265,667 | — |
| | 間接経費 | — | 264,333 | 264,333 | — |

(19) 受託事業等の明細

(単位：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 (設立団体以外) | 直接経費 | — | 425,853 | 425,853 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |
| 合計 | 直接経費 | — | 425,853 | 425,853 | — |
| | 間接経費 | — | — | — | — |

(20) 科学研究費助成事業等の明細

(単位：円、件)

| 種 目 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|------------|------------------------|-----|-----|
| 基盤研究 (C) | (484,239) 97,500 | 3 | |
| 研究活動スタート支援 | (1,200,000) 360,000 | 1 | |
| 若手研究 | (600,000) 180,000 | 1 | |
| 合計 | (2,284,239) 637,500 | 5 | |

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います。

(21) 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 | 110,300 | |
| 普通預金 | 195,380,572 | |
| 合 計 | 195,490,872 | |

②未払金

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 | 摘 要 |
|------------------|------------|-----|
| 株式会社クラークソン | 16,257,329 | |
| 株式会社マイナビ | 2,255,000 | |
| 株式会社ディモルギア | 2,095,500 | |
| 株式会社進研アド | 1,980,000 | |
| マスワークス合同会社 | 1,678,875 | |
| バステムソリューションズ株式会社 | 1,380,500 | |
| 株式会社新潟ビルサービス | 1,076,020 | |
| その他 | 16,123,529 | |
| 合 計 | 42,846,753 | |