

石川県公報

平成29年9月29日（金曜日）

号 外

（第 60 号）

目 次

○石川県公立大学法人平成28年度財務諸表の公告

1

雑 報

石川県公立大学法人平成28年度財務諸表の公告

地方独立行政法人法（平成15年法律第118号）第34条第4項の規定により、石川県公立大学法人の平成28年度財務諸表を次のとおり公告する。

平成29年9月29日

石川県公立大学法人理事長 木 下 公 司

貸 借 対 照 表

（平成29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 | | 2,943,610,000 |
| 建物 | 8,708,326,003 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 2,981,596,537 | 5,726,729,466 |
| 構築物 | 427,934,091 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 243,999,833 | 183,934,258 |
| 機械装置 | 72,128,630 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 58,581,754 | 13,546,876 |
| 工具器具備品 | 580,813,835 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 478,664,866 | 102,148,969 |
| 図書 | | 491,182,485 |
| 美術品・収蔵品 | | 7,415,000 |
| 車両運搬具 | 8,962,338 | |
| 減価償却累計額 | ▲ 4,660,844 | 4,301,494 |
| 有形固定資産 合計 | | 9,472,868,548 |

2 無形固定資産

| | | |
|-----------|--|-----------|
| 特許権 | | 8,080,213 |
| 特許権仮勘定 | | 1,852,514 |
| 実用新案権 | | 44,887 |
| 無形固定資産 合計 | | 9,977,614 |

3 投資その他の資産

| | | |
|-------|--|-------------|
| 長期性預金 | | 200,000,000 |
| 差入保証金 | | 1,237,500 |

| | | | | |
|----------------|-------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 投資その他の資産 合計 | | 201,237,500 | | |
| 固定資産 合計 | | | 9,684,083,662 | |
| II 流動資産 | | | | |
| 現金及び預金 | | 471,613,213 | | |
| 未収入金 | | 31,984,446 | | |
| 未収収益 | | 61,265 | | |
| 流動資産 合計 | | | 503,658,924 | |
| 資産合計 | | | | 10,187,742,586 |
| 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 | 88,922,195 | | | |
| 資産見返補助金等 | 3,547,598 | | | |
| 資産見返寄附金 | 79,654,841 | | | |
| 資産見返物品受贈額 | 616,619,224 | | | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金 | 976,467 | | | |
| 特許権仮勘定見返寄附金 | 640,647 | 790,360,972 | | |
| 長期リース債務 | | 1,818,288 | | |
| 固定負債 合計 | | | 792,179,260 | |
| II 流動負債 | | | | |
| 寄附金債務 | | 123,632,812 | | |
| 前受受託研究費等 | | 10,404,161 | | |
| 未払金 | | 295,965,298 | | |
| 未払費用 | | 2,891,419 | | |
| 未払消費税等 | | 2,190,800 | | |
| 預り金 | | 22,402,493 | | |
| 前受金 | | 418,000 | | |
| 賞与引当金 | | 20,148,442 | | |
| リース債務 | | 474,336 | | |
| 流動負債 合計 | | | 478,527,761 | |
| 負債 合計 | | | | 1,270,707,021 |
| 純資産の部 | | | | |
| I 資本金 | | | | |
| 地方公共団体出資金 | | 11,397,165,200 | | |
| 資本金 合計 | | | 11,397,165,200 | |
| II 資本剰余金 | | | | |
| 資本剰余金 | | 314,135,391 | | |
| 損益外減価償却累計額 (▲) | | ▲ 3,027,180,423 | | |
| 資本剰余金 合計 | | | ▲ 2,713,045,032 | |
| III 利益剰余金 | | | | |
| 教育研究等環境改善積立金 | | 188,600,822 | | |
| 積立金 | | 22,674,210 | | |
| 当期末処分利益 | | 21,640,365 | | |
| (うち当期総利益) | | 21,640,365 | | |
| 利益剰余金 合計 | | | 232,915,397 | |
| 純資産 合計 | | | | 8,917,035,565 |

負債純資産 合計

10,187,742,586

損 益 計 算 書

(平成28年 4 月 1 日～平成29年 3 月31日)

(単位：円)

経常費用

業務費

| | | |
|----------|--------------------|---------------|
| 教育経費 | 225,953,203 | |
| 研究経費 | 168,444,970 | |
| 教育研究支援経費 | 76,564,246 | |
| 受託研究費 | 81,517,979 | |
| 受託事業費 | 6,734,292 | |
| 役員人件費 | 10,702,634 | |
| 教員人件費 | 1,199,507,977 | |
| 職員人件費 | <u>460,055,239</u> | 2,229,480,540 |

一般管理費

436,808,757

経常費用 合計

2,666,289,297

経常収益

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| 運営費交付金収益 | | 1,707,280,613 |
| 授業料収益 | | 524,947,300 |
| 入学金収益 | | 92,324,800 |
| 検定料収益 | | 20,736,600 |
| 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 | 3,387,280 | |
| 上記以外からの受託研究等収益 | <u>78,130,699</u> | <u>81,517,979</u> |
| 受託事業等収益 | | |
| 国又は地方公共団体からの受託事業等収益 | 1,100,000 | |
| 上記以外からの受託事業等収益 | <u>6,413,927</u> | <u>7,513,927</u> |
| 補助金等収益 | | 28,566,554 |
| 施設費収益 | | 10,506,585 |
| 寄附金収益 | | 74,992,545 |
| 資産見返負債戻入 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 15,679,669 | |
| 資産見返補助金等戻入 | 1,361,330 | |
| 資産見返寄附金戻入 | 16,790,959 | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 20,615,870 | |
| 特許権仮勘定見返運営費交付金戻入 | 759,931 | <u>55,207,759</u> |

財務収益

| | | |
|------|--|---------|
| 受取利息 | | 260,217 |
|------|--|---------|

雑益

| | |
|---------|-----------|
| 財産貸付収益 | 5,857,860 |
| 講習料収益 | 483,000 |
| 著作権収益 | 103,140 |
| 特許権収益 | 107,237 |
| 手数料収益 | 133,800 |
| 物品等売払収益 | 5,884,055 |
| 文献複写料収益 | 272,112 |

| | | | |
|----------|------------|------------|--------------------------|
| 間接経費収益 | 35,851,279 | | |
| その他雑益 | 10,073,522 | 58,766,005 | |
| 経常収益 合計 | | | <u>2,662,620,884</u> |
| 経常利益 | | | <u>▲ 3,668,413</u> |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 3,055,409 | |
| 臨時損失 合計 | | | <u>3,055,409</u> |
| 臨時利益 | | | |
| 施設費収益 | | 2,938,442 | |
| 資産見返負債戻入 | | 116,967 | |
| 臨時利益 合計 | | | <u>3,055,409</u> |
| 当期純利益 | | | <u>▲ 3,668,413</u> |
| 目的積立金取崩額 | | | <u>25,308,778</u> |
| 当期総利益 | | | <u><u>21,640,365</u></u> |

キャッシュ・フロー計算書
(平成28年4月1日～平成29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、商品またはサービスの購入による支出 | ▲ 438,375,028 |
| 人件費支出 | ▲ 1,685,447,737 |
| その他の業務支出 | ▲ 402,700,416 |
| 運営費交付金収入 | 1,715,821,000 |
| 授業料収入 | 501,277,300 |
| 入学金収入 | 92,042,800 |
| 検定料収入 | 20,736,600 |
| 講習料収入 | 483,000 |
| 受託研究等収入 | 90,963,910 |
| 受託事業等収入 | 6,467,627 |
| 補助金等収入 | 11,311,388 |
| 寄附金収入 | 42,970,000 |
| 預り金の増加 | ▲ 5,850,769 |
| その他の収入 | <u>59,419,052</u> |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | <u>9,118,727</u> |

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 | ▲ 79,264,393 |
| 有形固定資産の除却による支出 | ▲ 2,938,442 |
| 無形固定資産の取得による支出 | ▲ 1,497,910 |
| 投資その他資産の回収による収入 | 38,720 |
| 定期預金の預入による支出 | ▲ 200,000,000 |
| 定期預金の戻入による収入 | 160,000,000 |

| | | | |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 施設費による収入 | | | 63,068,025 |
| 小計 | | | ▲ 60,594,000 |
| 利息及び配当金の受取額 | | | 239,146 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | | ▲ 60,354,854 |
| Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | |
| リース債務の返済による支出 | | | ▲ 474,336 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | | ▲ 474,336 |
| Ⅳ 資金増加額 | | | ▲ 51,710,463 |
| Ⅴ 資金期首残高 | | | 373,323,676 |
| Ⅵ 資金期末残高 | | | 321,613,213 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | | | |
| (平成28年 4 月 1 日～平成29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 | 2,229,480,540 | | |
| 一般管理費 | 436,808,757 | | |
| 臨時損失 | 3,055,409 | 2,669,344,706 | |
| 2 (控除) 自己収入等 | | | |
| 授業料収益 | ▲ 524,947,300 | | |
| 入学金収益 | ▲ 92,324,800 | | |
| 検定料収益 | ▲ 20,736,600 | | |
| 受託研究等収益 | ▲ 81,517,979 | | |
| 受託事業等収益 | ▲ 7,513,927 | | |
| 補助金等収益 | ▲ 748,377 | | |
| 寄附金収益 | ▲ 74,992,545 | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | ▲ 11,223,977 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | ▲ 199,999 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | ▲ 16,790,959 | | |
| 財務収益 | ▲ 260,217 | | |
| 雑益 | ▲ 31,932,205 | ▲ 863,188,885 | |
| 業務費用 合計 | | | 1,806,155,821 |
| Ⅱ 損益外減価償却相当額 | | | 427,504,175 |
| Ⅲ 損益外除売却差額相当額 | | | 0 |
| Ⅳ 引当外賞与増加見積額 | | | 203,494 |
| Ⅴ 引当外退職給付増加見積額 | | | 82,511,257 |
| Ⅵ 機会費用 | | | |

| | | |
|---------------|--------------------|----------------------|
| 地方公共団体出資の機会費用 | 5,939,709 | 5,939,709 |
| Ⅶ 行政サービス実施コスト | | <u>2,322,314,456</u> |
| 利益の処分に関する書類 | | |
| | | (単位：円) |
| Ⅰ 当期末処分利益 | | 21,640,365 |
| 当期総利益 | 21,640,365 | |
| Ⅱ 積立金振替額 | | 188,600,822 |
| 教育研究等環境改善積立金 | 188,600,822 | |
| Ⅲ 利益処分額 | | |
| 積立金 | <u>210,241,187</u> | <u>210,241,187</u> |

注 記 事 項

Ⅰ 重要な会計方針

1 運営費交付金収益およ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、退職手当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いますが、主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

| | |
|--------|-------|
| 建物 | 1～47年 |
| 構築物 | 4～48年 |
| 機械装置 | 1～13年 |
| 工具器具備品 | 1～13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。

石川県より承継した固定資産については、承継時の残存耐用年数（1年未満のものは1年）をもって、耐用年数としております。

(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）に基づいて償却しております。

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

退職手当については、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87-4に基づき計算された退職手当に係る退職給付債務の当期増加額を計上しております。

(2) 賞与引当金の計上基準

石川県からの派遣職員に対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事業年度の負担額を計上しております。派遣職員以外の賞与については、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。

4 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

地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率は、平成29年3月末における10年利付国債利回りを参考に0.067%で計算しております。

5 リース取引の会計処理

リース料総額が300万円以上のファイナンス・リース取引は、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。

6 消費税の会計処理

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 「貸借対照表」注記

運営費交付金から充当されるべき

退職給付見積額 542,412,607円

(石川県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額には含んでおりません。)

賞与見積額 75,536,480円

III 「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 471,613,213円

定期預金 ▲ 150,000,000円

資金期末残高 321,613,213円

2 重要な非資金取引

無償譲与資産等の受入

工具器具備品 2,560,532円

図書 1,438,292円

特許権 668,203円

IV 「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、石川県からの派遣職員に係る25,917,190円が含まれています。

(2) 機会費用の内訳

(単位：円)

| | 期 首 | 期 末 |
|------------|-----------------|-----------------|
| 地方公共団体出資金 | 11,397,165,200 | 11,397,165,200 |
| 資本剰余金 | 257,175,393 | 305,826,391 |
| 損益外減価償却累計額 | ▲ 2,599,676,248 | ▲ 3,027,180,423 |
| 計 | 9,054,664,345 | 8,675,811,168 |

※ 期首及び期末の平均額 8,865,237,757円

機会費用 = 8,865,237,757円 × 0.067% = 5,939,709円

V 重要な債務負担行為

(単位：円)

| 件 名 | 契 約 額 | 平成29年度以降 支出予定額 |
|-----------|-------------|-------------------|
| 石川県立看護大学 | | |
| 警備業務委託 | 38,219,040 | 12,739,680 |
| 清掃業務委託 | 41,796,000 | 13,932,000 |
| 設備等保守管理委託 | 50,770,800 | 33,847,200 |
| 石川県立大学 | | |
| 警備業務委託 | 35,424,000 | 11,808,000 |
| 清掃業務委託 | 75,038,400 | 25,012,800 |
| 設備等保守管理委託 | 161,676,000 | 53,892,000 |

VI 重要な後発事象

該当事項はありません。

Ⅶ 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条の規定に基づき、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 | 時 価 | 差 額 |
|--------|---------------|---------------|-----|
| 長期性預金 | 200,000,000 | 200,000,000 | — |
| 現金及び預金 | 471,613,213 | 471,613,213 | — |
| 未払金 | (295,965,298) | (295,965,298) | — |

※ 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) 長期性預金の時価については、元利金の合計額を同様の定期預金とし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っております。また、現金及び預金、未収入金、未払金については短期間で決済されるため、貸借対照表計上額を時価としております。

Ⅷ 賃貸等不動産関係

当法人は、県内に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。

附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得および処分ならびに減価償却費の明細

(「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。)

(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 | | 差引当期 期末残高 |
|--------------------|---------------|----------------|------------|---------------|----------------|---------------|-------------|---------------|
| | | | | | | 当期償却額 | | |
| 有形固定資産 (償却費損益外) | 建物 | 8,608,291,937 | 27,661,016 | 0 | 8,635,952,953 | 2,947,863,608 | 407,302,007 | 5,688,089,345 |
| | 構築物 | 0 | 20,989,982 | 0 | 20,989,982 | 351,582 | 351,582 | 20,638,400 |
| | 機械装置 | 0 | 1,495,800 | 0 | 1,495,800 | 17,824 | 17,824 | 1,477,976 |
| | 工具器具備品 | 98,920,856 | 2,916,000 | 0 | 101,836,856 | 78,947,409 | 19,832,762 | 22,889,447 |
| | 小計 | 8,707,212,793 | 53,062,798 | 0 | 8,760,275,591 | 3,027,180,423 | 427,504,175 | 5,733,095,168 |
| 有形固定資産 (償却費損益内) | 建物 | 72,373,050 | 0 | 0 | 72,373,050 | 33,732,929 | 2,764,488 | 38,640,121 |
| | 構築物 | 406,944,109 | 0 | 0 | 406,944,109 | 243,648,251 | 14,660,448 | 163,295,858 |
| | 機械装置 | 70,632,830 | 0 | 0 | 70,632,830 | 58,563,930 | 2,546,880 | 12,068,900 |
| | 工具器具備品 | 456,552,313 | 22,424,666 | 0 | 478,976,979 | 399,717,457 | 38,477,940 | 79,259,522 |
| | 図書 | 484,416,708 | 6,765,777 | 0 | 491,182,485 | 0 | 0 | 491,182,485 |
| | 車両運搬具 | 7,952,362 | 1,009,976 | 0 | 8,962,338 | 4,660,844 | 1,219,247 | 4,301,494 |
| 小計 | 1,498,871,372 | 30,200,419 | 0 | 1,529,071,791 | 740,323,411 | 59,669,003 | 788,748,380 | |
| 非償却資産 | 土地 | 2,943,610,000 | 0 | 0 | 2,943,610,000 | 0 | 0 | 2,943,610,000 |
| | 美術品・收藏品 | 7,415,000 | 0 | 0 | 7,415,000 | 0 | 0 | 7,415,000 |
| | 小計 | 2,951,025,000 | 0 | 0 | 2,951,025,000 | 0 | 0 | 2,951,025,000 |
| 有形固定資産合 計 | 土地 | 2,943,610,000 | 0 | 0 | 2,943,610,000 | 0 | 0 | 2,943,610,000 |
| | 建物 | 8,680,664,987 | 27,661,016 | 0 | 8,708,326,003 | 2,981,596,537 | 410,066,495 | 5,726,729,466 |
| | 構築物 | 406,944,109 | 20,989,982 | 0 | 427,934,091 | 243,999,833 | 15,012,030 | 183,934,258 |
| | 機械装置 | 70,632,830 | 1,495,800 | 0 | 72,128,630 | 58,581,754 | 2,564,704 | 13,546,876 |
| | 工具器具備品 | 555,473,169 | 25,340,666 | 0 | 580,813,835 | 478,664,866 | 58,310,702 | 102,148,969 |
| | 図書 | 484,416,708 | 6,765,777 | 0 | 491,182,485 | 0 | 0 | 491,182,485 |
| | 美術品・收藏品 | 7,415,000 | 0 | 0 | 7,415,000 | 0 | 0 | 7,415,000 |
| | 車両運搬具 | 7,952,362 | 1,009,976 | 0 | 8,962,338 | 4,660,844 | 1,219,247 | 4,301,494 |
| | 合計 | 13,157,109,165 | 83,263,217 | 0 | 13,240,372,382 | 3,767,503,834 | 487,173,178 | 9,472,868,548 |

| | | | | | | | | |
|--------------------|--------|-------------|-------------|-------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 無形固定資産 (償却費損益内) | ソフトウェア | 26,412,913 | 0 | 0 | 26,412,913 | 26,412,913 | 0 | 0 |
| | 特許権 | 4,313,308 | 5,791,217 | 207,939 | 9,896,586 | 1,816,373 | 1,046,896 | 8,080,213 |
| | 特許権仮勘定 | 6,237,549 | 386,469 | 4,771,504 | 1,852,514 | 0 | 0 | 1,852,514 |
| | 実用新案権 | 81,611 | 0 | 0 | 81,611 | 36,724 | 16,322 | 44,887 |
| | 合計 | 37,045,381 | 6,177,686 | 4,979,443 | 38,243,624 | 28,266,010 | 1,063,218 | 9,977,614 |
| 投資その他の資産 | 長期性預金 | 150,000,000 | 200,000,000 | 150,000,000 | 200,000,000 | 0 | 0 | 200,000,000 |
| | 差入保証金 | 1,545,500 | 0 | 308,000 | 1,237,500 | 0 | 0 | 1,237,500 |
| | 合計 | 151,545,500 | 200,000,000 | 150,308,000 | 201,237,500 | 0 | 0 | 201,237,500 |

(2) たな卸資産の明細

該当事項はありません。

(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) 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 | | |
| 賞与引当金 | 19,483,410 | 20,148,442 | 19,483,410 | 0 | 20,148,442 | |
| 計 | 19,483,410 | 20,148,442 | 19,483,410 | 0 | 20,148,442 | |

(7) 資産除去債務の明細

該当事項はありません。

(8) 保証債務の明細

該当事項はありません。

(9) 資本金およ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 | 11,397,165,200 | 0 | 0 | 11,397,165,200 | |
| | 計 | 11,397,165,200 | 0 | 0 | 11,397,165,200 | |
| 資本剰余金 | 無償譲与 | 7,415,000 | 0 | 0 | 7,415,000 | |
| | 施設費 | 257,880,416 | 48,650,998 | 0 | 306,531,414 | (注1) |
| | 目的積立金 | 18,066,800 | 4,411,800 | 0 | 22,478,600 | |
| | 損益外除売却差額相当額 | ▲ 22,289,623 | 0 | 0 | ▲ 22,289,623 | |
| | 計 | 261,072,593 | 53,062,798 | 0 | 314,135,391 | |
| | 損益外減価償却累計額 | ▲ 2,599,676,248 | ▲ 427,504,175 | 0 | ▲ 3,027,180,423 | |
| | 差引計 | ▲ 2,338,603,655 | ▲ 374,441,377 | 0 | ▲ 2,713,045,032 | |

(注1) 石川県からの施設整備費補助金によるものです。

(10) 積立金等の明細

(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 |
|--------------|-------------|------------|------------|-------------|------|
| 積立金 | 17,209,144 | 5,465,066 | 0 | 22,674,210 | (注1) |
| 教育研究等環境改善積立金 | 205,059,325 | 13,262,075 | 29,720,578 | 188,600,822 | (注2) |
| 計 | 222,268,469 | 18,727,141 | 29,720,578 | 211,275,032 | |

(注1) 前期の利益処分によるものです。

(注2) 当期増加は前期の利益処分、当期減少は取崩しによるものです。

(1) 運営費交付金債務および運営費交付金収益の明細

(11) 運営費交付金債務

(単位：円)

| 交付年度 | 期首残高 | 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28年度 | 0 | 1,715,821,000 | 1,707,280,613 | 8,540,387 | 0 | 1,715,821,000 | 0 |
| 合 計 | 0 | 1,715,821,000 | 1,707,280,613 | 8,540,387 | 0 | 1,715,821,000 | 0 |

(11) 2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業 務 等 区 分 | 平成28年度交付分 | 合 計 |
|-----------|---------------|---------------|
| 期間進行基準 | 1,587,551,000 | 1,587,551,000 |
| 費用進行基準 | 128,270,000 | 128,270,000 |
| 合 計 | 1,715,821,000 | 1,715,821,000 |

(12) 地方公共団体等からの財源措置の明細

(12) 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 |
|---------------------|------------|------------|------------|-----|
| | | 資本剰余金 | 収益計上 | |
| 県立大学農場井水配管更新工事 | 22,616,280 | 20,989,982 | 1,626,298 | |
| 看護大学空調設備更新工事 | 28,973,160 | 27,661,016 | 1,312,144 | |
| 県立大学空調設備更新工事 | 2,243,160 | | 2,243,160 | |
| 県立大学水理実験棟施設・設備修繕工事 | 2,991,945 | | 2,991,945 | |
| 看護大学厚生棟空調室外機避雷器設置工事 | 1,474,200 | | 1,474,200 | |
| 県立大学共通棟空調設備更新工事 | 3,797,280 | | 3,797,280 | |
| 合 計 | 62,096,025 | 48,650,998 | 13,445,027 | |

(12) 2 補助金等の明細

| 区 分 | 当期交付額 | 左の会計処理内訳 | | | | 摘 要 |
|---------------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------|-----|
| | | 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 | |
| 認知症認定看護師教育課程運営 費補助事業 | 1,960,000 | 0 | 0 | 0 | 1,960,000 | |
| 認知症認定看護師教育課程開講 準備費補助事業 | 8,000,000 | 518,670 | 0 | 0 | 7,481,330 | |
| 看護実践力研修事業 | 3,513,000 | 0 | 0 | 0 | 3,513,000 | |
| 看護師等養成所施設整備事業 | 5,940,000 | 0 | 0 | 0 | 5,940,000 | |
| 食品人材育成事業 | 888,838 | 0 | 0 | 0 | 888,838 | |
| 結核予防事業 | 170,684 | 0 | 0 | 0 | 170,684 | |
| 合 計 | 20,472,522 | 518,670 | 0 | 0 | 19,953,852 | |

(13) 役員および教職員の給与の明細

(単位：千円、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 | 9,000 | 1 | 0 | 0 |
| | 非 常 勤 | 510 | 3 | 0 | 0 |
| | 計 | 9,510 | 4 | 0 | 0 |
| 教 職 員 | 常 勤 | 1,178,220 | 156 | 115,340 | 12 |
| | 非 常 勤 | 169,963 | 137 | 707 | 5 |
| | 計 | 1,348,183 | 293 | 116,047 | 17 |
| 合 計 | 常 勤 | 1,187,220 | 157 | 115,340 | 12 |
| | 非 常 勤 | 170,473 | 140 | 707 | 5 |
| | 計 | 1,357,693 | 297 | 116,047 | 17 |

(注1) 役員報酬基準については、石川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。

教職員給与基準については、石川県公立大学法人給与規程および石川県公立大学法人非常勤教職員等就業規則に基づき支給しております。

(注2) 教職員退職給付基準については、石川県公立大学法人教職員退職手当規程に基づき支給しております。

(注3) 支給人員は、年間平均支給人員を記載しております。

(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。

(14) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

| 区 分 | 法人本部 | 石川県立看護大学 | 石川県立大学 | 合 計 |
|----------|-------------|-------------|---------------|---------------|
| 業務費用 | | | | |
| 業務費 | 76,192,491 | 811,253,250 | 1,342,034,799 | 2,229,480,540 |
| 教育経費 | 0 | 98,315,423 | 127,637,780 | 225,953,203 |
| 研究経費 | 0 | 46,767,554 | 121,677,416 | 168,444,970 |
| 教育研究支援経費 | 0 | 16,084,110 | 60,480,136 | 76,564,246 |
| 受託研究費等 | 0 | 300,000 | 81,217,979 | 81,517,979 |
| 受託事業費等 | 0 | 4,953,820 | 1,780,472 | 6,734,292 |
| 人件費 | 76,192,491 | 644,832,343 | 949,241,016 | 1,670,265,850 |
| 一般管理費 | 38,721,782 | 126,634,445 | 271,452,530 | 436,808,757 |
| 財務費用 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 雑損 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小 計 | 114,914,273 | 937,887,695 | 1,613,487,329 | 2,666,289,297 |
| 業務収益 | | | | |
| 運営費交付金収益 | 44,194,119 | 612,588,083 | 1,050,498,411 | 1,707,280,613 |
| 授業料収益 | 95,136,397 | 200,065,987 | 229,744,916 | 524,947,300 |
| 入学金収益 | 0 | 33,838,000 | 58,486,800 | 92,324,800 |
| 検定料収益 | 0 | 7,643,000 | 13,093,600 | 20,736,600 |
| 受託研究等収益 | 0 | 300,000 | 81,217,979 | 81,517,979 |
| 受託事業等収益 | 0 | 5,733,455 | 1,780,472 | 7,513,927 |
| 補助金等収益 | 0 | 26,206,021 | 2,360,533 | 28,566,554 |
| 施設費収益 | 0 | 1,474,200 | 9,032,385 | 10,506,585 |
| 寄付金収益 | 0 | 0 | 74,992,545 | 74,992,545 |
| 資産見返戻入 | 0 | 18,647,167 | 36,560,592 | 55,207,759 |
| 財務収益 | 204,964 | 4,322 | 50,931 | 260,217 |
| 雑益 | 700,000 | 13,887,677 | 44,178,328 | 58,766,005 |

| | | | | |
|------|-------------|---------------|---------------|----------------|
| 小 計 | 140,235,480 | 920,387,912 | 1,601,997,492 | 2,662,620,884 |
| 業務損益 | 25,321,207 | ▲ 17,499,783 | ▲ 11,489,837 | ▲ 3,668,413 |
| 帰属資産 | 373,323,333 | 2,743,584,001 | 7,070,835,252 | 10,187,742,586 |
| 土地 | 0 | 387,610,000 | 2,556,000,000 | 2,943,610,000 |
| 建物 | 0 | 1,941,865,231 | 3,784,864,235 | 5,726,729,466 |
| 構築物 | 0 | 85,559,098 | 98,375,160 | 183,934,258 |
| その他 | 373,323,333 | 328,549,672 | 631,595,857 | 1,333,468,862 |

(注 1) セグメントの区分方法は、法人本部、石川県立看護大学、石川県立大学に区分しております。

(注 2) 目的積立金取崩収益の計上額は下記のとおりです。

(注 3) 損益外減価償却相当額及び引当外退職給付増加見積額、引当外賞与増加見積額は下記のとおりです。

(単位：円)

| 区 分 | 法人本部 | 石川県立看護大学 | 石川県立大学 | 合 計 |
|-----------|------|------------|-----------|------------|
| 目的積立金取崩収益 | 0 | 17,499,783 | 7,808,995 | 25,308,778 |

(単位：円)

| 区 分 | 法人本部 | 石川県立看護大学 | 石川県立大学 | 合 計 |
|--------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| 損益外減価償却相当額 | 0 | 80,574,975 | 346,929,000 | 427,503,975 |
| 引当外退職給付増加見積額 | 5,218,609 | 35,933,347 | 41,359,301 | 82,511,257 |
| 引当外賞与増加見積額 | 0 | 1,641,812 | ▲ 1,438,318 | 203,494 |

(15) 業務費および一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費

| | | |
|-----------|------------|-------------|
| 消耗品費 | 52,177,198 | |
| 備品費 | 9,872,349 | |
| 図書費 | 3,429,130 | |
| 印刷製本費 | 14,019,875 | |
| 水道光熱費 | 22,053,486 | |
| 旅費交通費 | 18,338,997 | |
| 通信運搬費 | 2,010,066 | |
| 賃借料 | 1,167,731 | |
| 車両燃料費 | 18,062 | |
| 修繕費 | 12,517,031 | |
| 損害保険料 | 40,690 | |
| 広告宣伝費 | 6,021,960 | |
| 行事費 | 1,400,394 | |
| 諸会費 | 1,477,611 | |
| 会議費 | 742,914 | |
| 報酬・委託・手数料 | 36,495,572 | |
| 奨学費 | 31,848,750 | |
| 減価償却費 | 11,224,755 | |
| 雑費 | 1,096,632 | 225,953,203 |

研究経費

| | |
|------|------------|
| 消耗品費 | 51,525,313 |
| 備品費 | 10,298,412 |
| 図書費 | 4,211,906 |

| | | |
|-----------|------------|-------------|
| 印刷製本費 | 1,098,618 | |
| 水道光熱費 | 17,306,392 | |
| 旅費交通費 | 24,590,983 | |
| 通信運搬費 | 1,244,998 | |
| 賃借料 | 9,122,775 | |
| 保守費 | 8,100 | |
| 修繕費 | 2,706,528 | |
| 広告宣伝費 | 60,480 | |
| 行事費 | 2,960 | |
| 諸会費 | 6,051,781 | |
| 会議費 | 8,857 | |
| 報酬・委託・手数料 | 15,890,420 | |
| 租税公課 | 98,630 | |
| 減価償却費 | 23,809,764 | |
| 雑費 | 408,053 | 168,444,970 |

教育研究支援経費

| | | |
|-----------|------------|------------|
| 消耗品費 | 2,444,289 | |
| 備品費 | 160,000 | |
| 図書費 | 14,273,646 | |
| 印刷製本費 | 5,110,387 | |
| 水道光熱費 | 40,066,800 | |
| 旅費交通費 | 1,289,522 | |
| 通信運搬費 | 212,998 | |
| 賃借料 | 6,737,744 | |
| 修繕費 | 2,974,276 | |
| 損害保険料 | 5,000 | |
| 行事費 | 216,837 | |
| 諸会費 | 313,920 | |
| 会議費 | 62,355 | |
| 報酬・委託・手数料 | 1,504,935 | |
| 減価償却費 | 1,181,221 | |
| 雑費 | 10,316 | 76,564,246 |

受託研究費

| | |
|-----------|------------|
| 消耗品費 | 20,865,371 |
| 備品費 | 6,758,667 |
| 図書費 | 26,161 |
| 印刷製本費 | 20,565 |
| 旅費交通費 | 2,293,190 |
| 通信運搬費 | 229,375 |
| 賃借料 | 835,380 |
| 非常勤教職員人件費 | 27,291,900 |
| 福利厚生費 | 23,680 |
| 修繕費 | 1,591,676 |
| 諸会費 | 91,825 |
| 会議費 | 4,533 |
| 報酬・委託・手数料 | 13,999,099 |

| | | | | |
|-----------|-------------|---------------|--|---------------|
| 租税公課 | | 2,030,660 | | |
| 減価償却費 | | 5,455,897 | | 81,517,979 |
| 受託事業費 | | | | |
| 消耗品費 | | 508,312 | | |
| 旅費交通費 | | 344,556 | | |
| 通信運搬費 | | 38,059 | | |
| 賃借料 | | 345,527 | | |
| 非常勤教職員人件費 | | 2,445,860 | | |
| 行事費 | | 3,380 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 2,854,174 | | |
| 租税公課 | | 185,424 | | |
| 雑費 | | 9,000 | | 6,734,292 |
| 役員人件費 | | | | |
| 報酬 | | 9,510,000 | | |
| 法定福利費 | | 1,192,634 | | 10,702,634 |
| 教員人件費 | | | | |
| 常勤教員人件費 | | | | |
| 給料 | 691,525,366 | | | |
| 賞与 | 246,738,695 | | | |
| 退職給付費用 | 115,340,055 | | | |
| 法定福利費 | 137,966,195 | 1,191,570,311 | | |
| 非常勤教員給与 | | | | |
| 給料 | 7,633,080 | | | |
| 法定福利費 | 304,586 | 7,937,666 | | 1,199,507,977 |
| 職員人件費 | | | | |
| 常勤職員人件費 | | | | |
| 給料 | 182,324,394 | | | |
| 賞与 | 57,631,885 | | | |
| 法定福利費 | 36,229,371 | 276,185,650 | | |
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給料 | 146,123,265 | | | |
| 賞与 | 16,206,218 | | | |
| 退職給付費用 | 706,800 | | | |
| 法定福利費 | 20,833,306 | 183,869,589 | | 460,055,239 |
| 一般管理費 | | | | |
| 消耗品費 | | 18,491,755 | | |
| 備品費 | | 4,976,619 | | |
| 図書費 | | 21,440 | | |
| 印刷製本費 | | 2,485,776 | | |
| 水道光熱費 | | 37,642,814 | | |
| 旅費交通費 | | 10,988,795 | | |
| 通信運搬費 | | 6,274,832 | | |
| 賃借料 | | 13,554,668 | | |

| | | |
|-----------|-------------|-------------|
| 車両燃料費 | 945,605 | |
| 福利厚生費 | 2,064,878 | |
| 保守費 | 973,056 | |
| 修繕費 | 54,942,737 | |
| 損害保険料 | 6,901,820 | |
| 交際費 | 30,000 | |
| 広告宣伝費 | 9,518,832 | |
| 行事費 | 227,304 | |
| 諸会費 | 4,105,315 | |
| 会議費 | 5,825 | |
| 報酬・委託・手数料 | 238,983,701 | |
| 租税公課 | 3,139,746 | |
| 減価償却費 | 19,086,576 | |
| 雑費 | 1,446,663 | 436,808,757 |

(16) 寄附金の明細

(単位：円、件)

| 区 分 | 当期受入額 | 件 数 | 摘 要 |
|----------|------------|-----|---|
| 石川県立看護大学 | 1,731,734 | 8 | 寄附金受入 6件 1,063,000円 科研費等による現物寄附 500,000円 図書の寄贈 168,734円 |
| 石川県立大学 | 45,905,293 | 38 | 寄附金受入 35件 41,907,000円 科研費等による現物寄附 2,060,532円 図書の寄贈 1,269,558円 特許権 668,203円 |
| 合 計 | 47,637,027 | 46 | |

(17) 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 |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 石川県立看護大学 | 0 | 300,000 | 300,000 | 0 |
| 石川県立大学 | 2,471,479 | 45,790,446 | 40,951,559 | 7,310,366 |
| | | 5,930,358 | | |
| 合 計 | 2,471,479 | 46,090,446 | 41,251,559 | 7,310,366 |
| | | 5,930,358 | | |

(注) 間接経費は、外数で下段に記載しています。

(18) 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 |
|----------|-----------|------------|------------|-----------|
| 石川県立看護大学 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 石川県立大学 | 1,887,650 | 41,472,565 | 40,266,420 | 3,093,795 |
| | | 3,080,593 | | |
| 合 計 | 1,887,650 | 41,472,565 | 40,266,420 | 3,093,795 |
| | | 3,080,593 | | |

(注) 間接経費は、外数で下段に記載しています。

(19) 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 |
|----------|------|-----------|-----------|------|
| 石川県立看護大学 | 0 | 5,733,455 | 5,733,455 | 0 |
| 石川県立大学 | 0 | 1,780,472 | 1,780,472 | 0 |
| | | 6,528 | | |
| 合 計 | 0 | 7,513,927 | 7,513,927 | 0 |
| | | 6,528 | | |

(注) 間接経費は、外数で下段に記載しています。

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円、件)

| 区 分 | 石川県立看護大学 | | 石川県立大学 | | 合 計 | |
|----------|--------------|----|--------------|----|--------------|----|
| | 当期受入 | 件数 | 当期受入 | 件数 | 当期受入額 | 件数 |
| 基盤研究 (S) | (0) | 0 | (8,000,000) | 1 | (8,000,000) | 1 |
| | 0 | | 2,400,000 | | 2,400,000 | |
| 基盤研究 (A) | (0) | 0 | (2,670,000) | 4 | (2,670,000) | 4 |
| | 0 | | 801,000 | | 801,000 | |
| 基盤研究 (B) | (3,100,000) | 3 | (10,926,000) | 11 | (14,026,000) | 14 |
| | 930,000 | | 4,087,800 | | 5,017,800 | |
| 基盤研究 (C) | (7,590,000) | 13 | (16,096,000) | 16 | (23,686,000) | 29 |
| | 2,277,000 | | 4,828,800 | | 7,105,800 | |
| 若手研究 (A) | (0) | 0 | (17,600,000) | 5 | (17,600,000) | 5 |
| | 0 | | 5,670,000 | | 5,670,000 | |
| 若手研究 (B) | (800,000) | 2 | (3,800,000) | 3 | (4,600,000) | 5 |
| | 240,000 | | 1,140,000 | | 1,380,000 | |
| 挑戦的萌芽研究 | (4,114,000) | 9 | (6,250,000) | 8 | (10,364,000) | 17 |
| | 1,234,200 | | 1,875,000 | | 3,109,200 | |
| 特別研究員奨励費 | (0) | 0 | (600,000) | 1 | (600,000) | 1 |
| | 0 | | 0 | | 0 | |
| 新学術領域研究 | (0) | 0 | (3,800,000) | 1 | (3,800,000) | 1 |
| | 0 | | 1,140,000 | | 1,140,000 | |
| 研究スタート支援 | (700,000) | 1 | (0) | 0 | (700,000) | 1 |
| | 210,000 | | 0 | | 210,000 | |
| 合 計 | (16,304,000) | 28 | (69,742,000) | 50 | (86,046,000) | 78 |
| | 4,891,200 | | 21,942,600 | | 26,833,800 | |

(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 () 内に記載しております。

(21) 上記以外の主な資産、負債、費用および収益の明細

(21)-1 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 |
|------|-------------|
| 小口現金 | 188,781 |
| 普通預金 | 321,424,432 |
| 定期預金 | 150,000,000 |
| 合 計 | 471,613,213 |

(2)－2 資産見返物品受贈額の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 |
|--------|-------------|
| 構築物 | 163,295,858 |
| 機械装置 | 3,981,189 |
| 工具器具備品 | 5,608,069 |
| 図書 | 440,991,393 |
| その他 | 2,742,715 |
| 合 計 | 616,619,224 |

(2)－3 未払金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 金 額 |
|-----------|-------------|
| 報酬・委託・手数料 | 62,160,739 |
| 人件費 | 129,654,345 |
| 消耗品費 | 21,561,659 |
| 光熱水費 | 10,147,451 |
| その他 | 72,441,104 |
| 合 計 | 295,965,298 |

