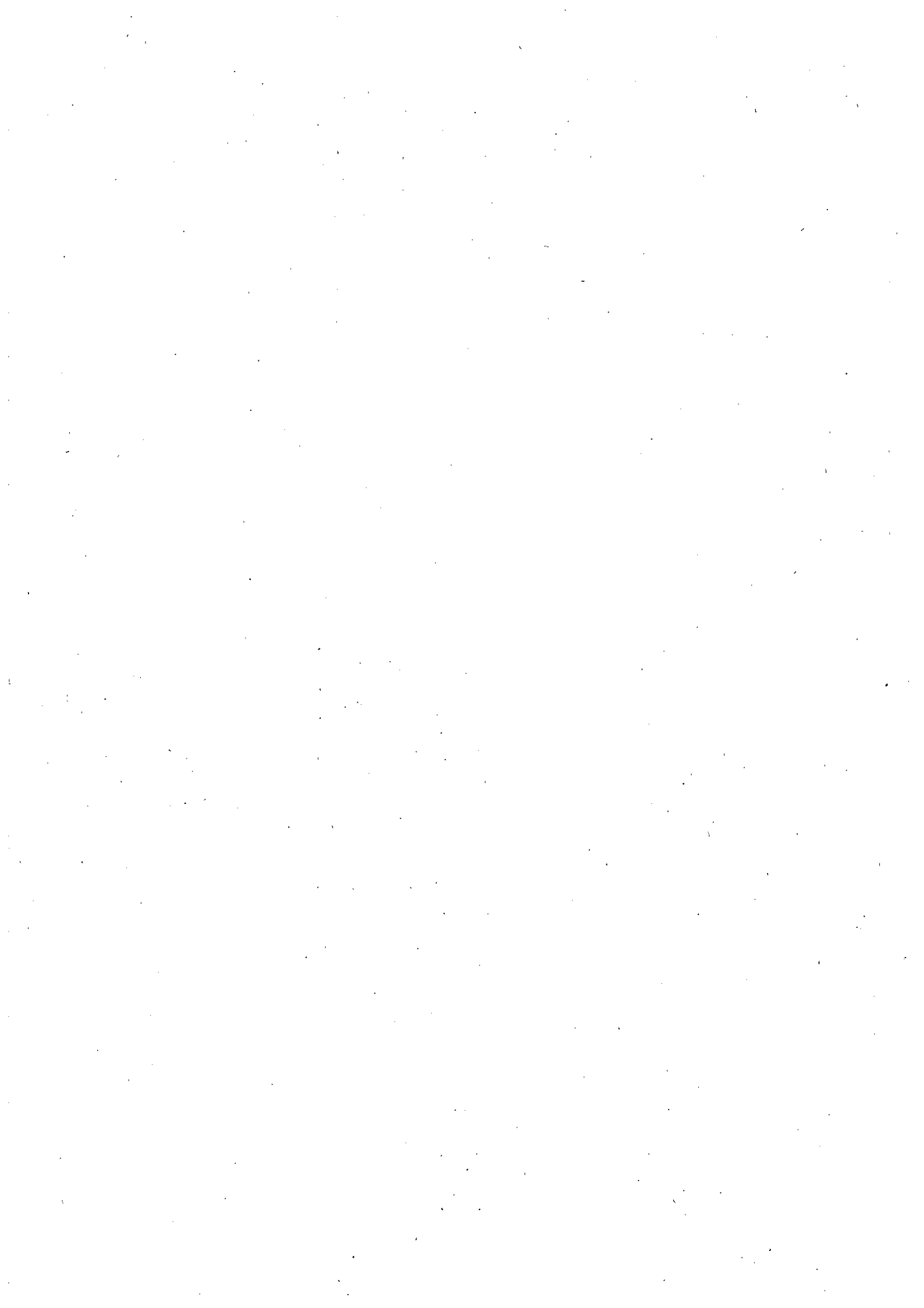


令和3年11月30日
福島県報号外第73号別冊

令和2年度決算における財務諸表

公立大学法人会津大学



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(案) | 5 |
| 行政サービス実施コスト計算書 | 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..... | 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 | 12 |
| (5) 長期借入金の明細 | 12 |
| (6) 引当金の明細 | 13 |
| (7) 資産除去債務の明細 | 13 |
| (8) 保証債務の明細 | 13 |
| (9) 資本金及び資本剰余金の明細 | 13 |
| (10) 積立金等の明細及び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 | 14 |
| (12) 運営費交付金以外の福島県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 | 15 |
| (14) 開示すべきセグメント情報..... | 15 |
| (15) 業務費及び一般管理費の明細 | 16 |
| (16) 寄附金の明細 | 20 |
| (17) 受託研究の明細 | 20 |
| (18) 共同研究の明細 | 20 |
| (19) 受託事業等の明細 | 20 |
| (20) 科学研究費補助金の明細 | 21 |
| (21) 主な資産・負債の明細..... | 22 |

貸借対照表
(2021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 | 6,583,700,000 | 6,583,700,000 | |
| | 建物 | 15,906,432,165 | | |
| | 減価償却累計額 | △9,169,589,327 | 6,736,832,838 | |
| | 構築物 | 1,121,781,677 | | |
| | 減価償却累計額 | △867,889,459 | 253,892,218 | |
| | 工具器具備品 | 2,224,524,409 | | |
| | 減価償却累計額 | △1,614,061,919 | 610,462,490 | |
| | 図書 | | 1,495,477,952 | |
| | 美術品及び収蔵品 | | 7,600,003 | |
| | 車両運搬具 | 3,359,240 | | |
| | 減価償却累計額 | △3,359,238 | 2 | |
| | 建設仮勘定 | | 90,606,700 | |
| | 有形固定資産合計 | | 15,778,572,203 | |
| 2 | 無形固定資産 | | | |
| | 特許権 | | 18,802,782 | |
| | 商標権 | | 164,767 | |
| | ソフトウェア | | 4,974,944 | |
| | その他無形固定資産 | | 907,200 | |
| | 特許権仮勘定 | | 16,728,796 | |
| | 無形固定資産合計 | | 41,578,489 | |
| 3 | 投資その他の資産 | | | |
| | 長期前払費用 | | 25,240 | |
| | 長期性預金 | | 500,000,000 | |
| | 投資その他の資産合計 | | 500,025,240 | |
| | 固定資産合計 | | 16,320,175,932 | |
| II 流動資産 | | | | |
| | 現金及び預金 | | 2,051,904,309 | |
| | 未收学生納付金収入 | 3,416,600 | | |
| | 徴収不能引当金 | △2,375,000 | 1,041,600 | |
| | 前払費用 | | 3,099,250 | |
| | 未収入金 | | 248,347,095 | |
| | 流動資産合計 | | 2,304,392,254 | |
| | 資産合計 | | 18,624,568,186 | |
| 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 | 462,636,462 | | |
| | 資産見返補助金等 | 848,418,443 | | |
| | 資産見返寄附金 | 163,347,394 | | |
| | 資産見返物品受贈額 | 1,361,214,215 | | |
| | 建設仮勘定見返運営費交付金 | 65,007,000 | | |
| | 建設仮勘定見返補助金等 | 1,796,000 | | |
| | 特許権仮勘定見返運営費交付金 | 16,189,652 | | |
| | 特許権仮勘定見返寄附金 | 242,400 | 2,918,851,566 | |
| | 退職給付引当金 | | 82,653 | |
| | 長期リース債務 | | 136,218,534 | |
| | 預り保証金 | | 12,363,750 | |
| | 固定負債合計 | | 3,067,516,503 | |
| II 流動負債 | | | | |
| | 運営費交付金債務 | 225,422,012 | | |
| | 寄附金債務 | 51,994,138 | | |
| | 前受委託研究費 | 2,955,500 | | |
| | 前受共同研究費 | 463,789 | | |
| | 前受金 | 2,585,342 | | |
| | 預り科学研究費補助金等 | 21,358,274 | | |
| | 預り金 | 70,468,962 | | |
| | 未払金 | 474,873,145 | | |
| | 短期リース債務 | 253,749,832 | | |
| | 賞与引当金 | 730,182 | | |
| | 未払消費税等 | 3,288,400 | | |
| | 流動負債合計 | | 1,107,889,576 | |
| | 負債合計 | | 4,175,406,079 | |

貸借対照表
(2021年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|-------|--------------------|----------------|----------------|
| 純資産の部 | | | |
| I | 資本金 | | |
| | 地方公共団体出資金 | 19,947,593,953 | |
| | 資本金合計 | | 19,947,593,953 |
| II | 資本剰余金 | | |
| | 資本剰余金 | 1,969,382,417 | |
| | 損益外減価償却累計額 | △9,324,497,312 | |
| | 資本剰余金合計 | | △7,355,114,895 |
| III | 利益剰余金 | | |
| | 前中期目標期間繰越積立金 | 889,825,077 | |
| | 教育研究向上・組織運営改善目的積立金 | 623,088,720 | |
| | 当期末処分利益 | 343,769,252 | |
| | (うち当期純利益) | 343,769,252) | |
| | 利益剰余金合計 | | 1,856,683,049 |
| | 純資産合計 | | 14,449,162,107 |
| | 負債純資産合計 | | 18,624,568,186 |

損益計算書
(2020年4月1日～2021年3月31日)

(単位：円)

| | | | |
|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 経常費用 | | | |
| 業務費 | | | |
| 教育経費 | | 417,870,424 | |
| 研究経費 | | 464,225,925 | |
| 教育研究支援経費 | | 783,429,301 | |
| 受託研究費 | | 56,337,536 | |
| 共同研究費 | | 29,811,211 | |
| 受託事業費 | | 11,350,387 | |
| 役員人件費 | | 96,917,033 | |
| 教員人件費 | | | |
| 常勤教員給与 | 1,482,675,596 | | |
| 非常勤教員給与 | 135,662,122 | 1,618,337,718 | |
| 職員人件費 | | | |
| 常勤職員給与 | 568,110,775 | | |
| 非常勤職員給与 | 197,739,790 | 765,850,565 | 4,244,130,100 |
| 一般管理費 | | | 458,861,347 |
| 財務費用 | | | |
| 支払利息 | | 10,061,525 | |
| 為替差損 | | 9,502 | 10,071,027 |
| 雑損 | | | 87,817 |
| 経常費用合計 | | | 4,713,150,291 |
| 経常収益 | | | |
| 運営費交付金収益 | | | 3,270,473,883 |
| 授業料収益 | | | 756,051,800 |
| 入学料収益 | | | 181,491,000 |
| 検定料収益 | | | 28,525,800 |
| 講習料収益 | | | 4,042,000 |
| 受託研究収益 | | | 65,503,422 |
| 共同研究収益 | | | 40,112,029 |
| 受託事業等収益 | | | 11,366,782 |
| 寄附金収益 | | | 38,734,537 |
| 補助金等収益 | | | 360,005,427 |
| 資産見返負債戻入 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | 59,853,653 | | |
| 資産見返補助金等戻入 | 105,442,925 | | |
| 資産見返寄附金戻入 | 4,800,451 | | |
| 資産見返物品受贈額戻入 | 9,709,874 | 179,806,903 | |
| 財務収益 | | | |
| 受取利息 | 328,302 | 328,302 | |
| 雑益 | | | |
| 財産貸付料収入 | 47,405,419 | | |
| 著作権及び特許権等収入 | 33,000 | | |
| その他の雑益 | 39,542,032 | 86,980,451 | |
| 経常収益合計 | | | 5,023,422,336 |
| 経常利益 | | | 310,272,045 |
| 臨時損失 | | | |
| 固定資産除却損 | | 15,724,871 | 15,724,871 |
| 臨時利益 | | | |
| 資産見返運営費交付金等戻入 | | 1,682,243 | |
| 徴収不能引当金戻入益 | | 2,503,000 | |
| その他臨時利益 | | 2 | 4,185,245 |
| 当期純利益 | | | 298,732,419 |
| 目的積立金取崩額 | | | 45,036,833 |
| 当期総利益 | | | 343,769,252 |

キャッシュ・フロー計算書
(2020年 4月 1日 ~ 2021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 | | △1,114,980,757 |
| 人件費支出 | | △2,522,282,565 |
| その他の業務支出 | | △416,353,990 |
| 運営費交付金収入 | | 3,477,573,000 |
| 授業料収入 | | 668,667,700 |
| 入学金収入 | | 162,597,000 |
| 検定料収入 | | 26,976,742 |
| 受託研究収入 | | 56,127,324 |
| 共同研究収入 | | 42,249,418 |
| 受託事業等収入 | | 19,846,421 |
| 補助金等収入 | | 423,629,465 |
| 寄附金収入 | | 40,283,500 |
| その他の業務収入 | | 91,876,707 |
| 預り金の増減 | | 12,430,981 |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー | | 968,640,946 |
| 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 | | △377,627,167 |
| 有形固定資産の除却による支出 | | △14,095,376 |
| 有形固定資産の売却による収入 | | 30,376,418 |
| 無形固定資産の取得による支出 | | △8,519,277 |
| 定期預金の預入による支出 | | △500,000,000 |
| 定期預金の払戻による収入 | | 500,000,000 |
| 小 計 | | △369,865,402 |
| 利息及び配当金の受取額 | | 328,302 |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー | | △369,537,100 |
| 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 | | △392,693,090 |
| 小 計 | | △392,693,090 |
| 利息の支払額 | | △10,449,184 |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー | | △403,142,274 |
| IV 資金増加額 | | 195,961,572 |
| V 資金期首残高 | | 1,855,942,737 |
| VI 資金期末残高 | | 2,051,904,309 |

利益の処分に関する書類（案）

（単位：円）

| | | |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|
| I 当期未処分利益 | | 343,769,252 |
| 当期総利益 | 343,769,252 | |
| II 利益処分額 | | |
| 積立金 | 3,850,000 | |
| 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 | | |
| 教育研究向上・組織運営改善目的積立金 | <u>339,919,252</u> | <u>343,769,252</u> |

行政サービス実施コスト計算書
(2020年4月1日～2021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 | 4,244,130,100 | |
| 一般管理費 | 458,861,347 | |
| 財務費用 | 10,071,027 | |
| 雑損 | 87,817 | |
| 臨時損失 | 15,724,871 | 4,728,875,162 |
| (2) 自己収入等(控除) | | |
| 授業料収益 | △756,051,800 | |
| 入学金収益 | △181,491,000 | |
| 検定料収益 | △28,525,800 | |
| 講習料収益 | △4,042,000 | |
| 受託研究収益 | △65,503,422 | |
| 共同研究収益 | △40,112,029 | |
| 受託事業等収益 | △11,366,782 | |
| 寄附金収益 | △38,734,537 | |
| 資産見返負債戻入 | △4,800,451 | |
| 財務収益 | △328,302 | |
| 雑益 | △62,007,624 | |
| 臨時利益 | △2,503,000 | △1,195,466,747 |
| 業務費用合計 | | 3,533,408,415 |
| II 損益外減価償却相当額 | | 372,505,421 |
| III 損益外除売却差額相当額 | | 25,807,303 |
| IV 引当外賞与増加見積額 | | 7,664,626 |
| V 引当外退職給付増加見積額 | | 10,497,863 |
| VI 機会費用 | | |
| 国又は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貸借取引の機会費用 | 2,736 | |
| 地方公共団体出資の機会費用 | 14,302,542 | 14,305,278 |
| VII 行政サービス実施コスト | | 3,964,188,906 |

注 記 事 項

I 重要な会計方針

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）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（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

次を除き、期間進行基準を採用しております。

(1) 費用進行基準

- ① 退職一時金に充当される運営費交付金
- ② 交付者である福島県が特定経費として指定した人件費に充当される運営費交付金
- ③ 交付者である福島県が施設整備経費として指定した運営費交付金

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おります。なお、福島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、当該受託研究期間を耐用年数としております。

ただし、リース資産については、リース期間を耐用年数とする定額法で償却しております。

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。

- | | |
|---------------|----------|
| ① 建 物 | 2年 ~ 50年 |
| ② 構 築 物 | 2年 ~ 50年 |
| ③ 工 具 器 具 備 品 | 2年 ~ 15年 |

(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、原則として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) 賞与に係る引当金及び見積額の計上基準

一部の非常勤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事業年度の負担額を計上しております。

一部の非常勤職員以外の教職員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、当該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。

(2) 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準

一部の非常勤職員の退職給付に備えるため、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おります。

一部の非常勤職員以外の教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89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。

(3) 徴収不能引当金

徴収不能引当金は、授業料未納者の納入の可能性を個々に判定し計上しております。

4 リース取引の会計処理

(1) リース料総額が300万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。

(2) リース料総額が300万円未満のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

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、税込方式によっております。

6 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
会津若松市道路占用料等条例等に基づき使用料を算定しております。

(2) 地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率
10年利付国債の2021年3月末利回りを参考に、0.120%で計算しております。

II 「貸借対照表」注記

- 1 運営費交付金から充当されるべき賞与の見積額 185,116,333円
- 2 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額 964,194,714円
(福島県からの派遣職員に対する退職給付見積額は上記金額から除いております。)

III 「損益計算書」注記

該当事項はありません。

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 | 2,051,904,309 | 円 |
| 資金期末残高(差引) | 2,051,904,309 | 円 |
- 2 重要な非資金取引
ファイナンスリースによる有形固定資産の取得 109,212,730円

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、福島県からの出向(派遣)職員に係るもの(5,787,449円)が含まれております。
- 2 機会費用の内訳
福島県及び金津若松市に係るものです。

VI 金融商品の時価等に関する事項

1 金融商品の状況に関する事項

当法人は、資金運用については預金に限定しております。工具器具備品等の一部については、ファイナンス・リース契約を使用しております。

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(※) |
|-----------|---------------|---------------|-----------|
| (1)長期性預金 | 500,000,000 | 500,000,000 | - |
| (2)現金及び預金 | 2,051,904,309 | 2,051,904,309 | - |
| (3)リース債務 | (389,968,366) | (388,087,300) | 1,881,066 |
| (4)未払金 | (474,873,145) | (474,873,145) | - |

(※)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)金融商品の時価の算定方法

(1)長期性預金

長期性預金の時価については、新規に預入れを行った場合に想定される預金金利と、約定金利との間に大幅な変動がなく、時価は帳簿価額にほぼ等しいことから、当該帳簿価額となっております。

(2)現金及び預金

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。

(3)リース債務

リース債務の時価については、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く方法により算定しております。

(4)未払金

未払金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。

VII 賃貸等不動産の時価等の開示

当法人は、寄宿舎等を有しております。これらの賃貸等不動産の貸借対照表計上額、当期増減額及び時価は次のとおりであります。

(単位: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 | |
| 796,792,127 | △ 23,049,630 | 773,742,497 | 773,742,497 |

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あります。

注2) 当期増減額のうち、主な増減額は次のとおりであります。

減価償却による減少 △ 39,185,985
松長公舎の給水給湯配管更新による増加 16,136,355

注3) 当期末の時価は、償却資産であるため、適正な帳簿価額をもって時価とみなしております。

また、賃貸等不動産に関する2021年3月期における収益及び費用等の状況は次のとおりであります。

(単位:円)

| 賃貸収入 | 賃貸費用 | その他 (売却損益等) |
|------------|----------------------------|----------------|
| 27,254,930 | 58,447,841 (30,677,437) | 0 |

注) 損益外減価償却相当額については、内数として()内に記載しております。

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 | 0 円 |
| 退職給付費用 | 82,653 円 |
| 退職給付の支払額 | 0 円 |
| 期末における退職給付引当金 | 82,653 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 | 82,653 円 |
|----------------|----------|

IX 重要な債務負担行為

当期中に契約を締結し、翌期以降に支払を予定している債務負担行為は次のとおりです。

(単位：円)

| 件名 | 契約金額 | 翌期以降の支払金額 |
|---------------------------|-------------|-------------|
| 会津大学外壁ほか改修工事 | 106,359,000 | 67,289,000 |
| 会津大学エネルギーセンター・図書館屋上防水改修工事 | 63,899,000 | 39,449,000 |
| 計 | 170,258,000 | 106,738,000 |

X 重要な後発事象

該当事項はありません。

附 属 明 细 书



(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」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 | 期首高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末高 | 減価償却累計額 | | 減損損失累計額 | | | 差引当期未償 | 備 考 |
|-------------|----------------|-------------|-------------|----------------|----------------|-------------|---------|-------|---|----------------|-------|
| | | | | | 当期償却額 | 当期償却額 | 当期損益内 | 当期損益外 | | | |
| 有形固定資産 | 13,912,947,482 | 121,318,840 | 18,636,201 | 14,015,630,121 | 8,367,001,020 | 351,102,858 | — | — | — | 5,648,629,101 | 注1、注5 |
| (特定償却資産) | | | | | | | | | | | |
| 構 築 物 | 1,059,947,444 | — | 720,720 | 1,059,226,724 | 852,585,479 | 15,877,011 | — | — | — | 206,641,245 | 注5 |
| 工 具 器 具 備 品 | 121,135,181 | 12,394,030 | — | 133,529,211 | 95,363,773 | 5,168,703 | — | — | — | 38,165,438 | |
| 計 | 15,084,030,107 | 133,712,870 | 19,356,921 | 15,208,386,056 | 9,314,950,272 | 372,148,572 | — | — | — | 5,893,435,784 | |
| 有形固定資産 | 1,786,452,259 | 104,349,785 | — | 1,890,802,044 | 802,588,307 | 102,434,808 | — | — | — | 1,088,203,737 | 注1 |
| (特定償却資産以外) | | | | | | | | | | | |
| 構 築 物 | 62,554,953 | — | — | 62,554,953 | 15,303,980 | 4,401,388 | — | — | — | 47,250,973 | 注1 |
| 工 具 器 具 備 品 | 2,377,660,198 | 215,359,429 | 502,024,429 | 2,090,995,198 | 1,518,698,146 | 446,248,397 | — | — | — | 572,297,652 | 注1 |
| 図 書 | 1,500,841,942 | 4,539,308 | 9,903,298 | 1,495,477,952 | — | — | — | — | — | 1,495,477,952 | |
| 車 両 運 搬 具 | 3,359,240 | — | — | 3,359,240 | 3,359,238 | — | — | — | — | 2 | |
| 計 | 5,730,858,592 | 324,248,522 | 511,927,727 | 5,543,189,387 | 2,339,959,671 | 553,084,593 | — | — | — | 3,203,229,716 | |
| 非償却資産 | 6,620,300,000 | — | 36,600,000 | 6,583,700,000 | — | — | — | — | — | 6,583,700,000 | 注5 |
| 土 地 | 6,620,300,000 | — | 36,600,000 | 6,583,700,000 | — | — | — | — | — | 6,583,700,000 | |
| 美術品・収蔵品 | 7,600,003 | — | — | 7,600,003 | — | — | — | — | — | 7,600,003 | |
| 建設仮勘定 | 18,515,300 | 359,619,650 | 287,528,250 | 90,606,700 | — | — | — | — | — | 90,606,700 | |
| 計 | 6,646,415,303 | 359,619,650 | 324,128,250 | 6,681,906,703 | — | — | — | — | — | 6,681,906,703 | |
| 有形固定資産 | 6,620,300,000 | — | 36,600,000 | 6,583,700,000 | — | — | — | — | — | 6,583,700,000 | |
| 合 計 | 15,699,399,741 | 225,668,825 | 18,636,201 | 15,906,432,165 | 9,169,599,327 | 453,537,666 | — | — | — | 6,736,832,836 | 注2 |
| 構 築 物 | 1,122,502,397 | — | 720,720 | 1,121,781,677 | 867,889,459 | 20,278,399 | — | — | — | 253,892,218 | |
| 工 具 器 具 備 品 | 2,498,795,379 | 227,753,459 | 502,024,429 | 2,224,524,409 | 1,614,061,919 | 451,417,100 | — | — | — | 610,462,490 | 注3、注4 |
| 図 書 | 1,500,841,942 | 4,539,308 | 9,903,298 | 1,495,477,952 | — | — | — | — | — | 1,495,477,952 | |
| 車 両 運 搬 具 | 3,359,240 | — | — | 3,359,240 | 3,359,238 | — | — | — | — | 2 | |
| 美術品・収蔵品 | 7,600,003 | — | — | 7,600,003 | — | — | — | — | — | 7,600,003 | |
| 建設仮勘定 | 18,515,300 | 359,619,650 | 287,528,250 | 90,606,700 | — | — | — | — | — | 90,606,700 | |
| 計 | 27,471,314,002 | 817,581,042 | 856,412,898 | 27,433,482,146 | 11,654,909,943 | 925,233,165 | — | — | — | 15,778,572,203 | |
| 無形固定資産 | 9,547,040 | — | — | 9,547,040 | 9,547,040 | 356,849 | — | — | — | — | |
| (特定償却資産) | | | | | | | | | | | |
| 特 許 権 | 26,070,620 | 13,188,955 | 4,224,765 | 35,034,810 | 16,232,028 | 3,417,082 | — | — | — | 18,802,782 | |
| (特定償却資産以外) | | | | | | | | | | | |
| 特許権仮勘定 | 23,188,278 | 6,729,473 | 13,188,955 | 16,728,796 | — | — | — | — | — | 16,728,796 | |
| 商 標 権 | 286,400 | — | — | 286,400 | 121,633 | 28,640 | — | — | — | 164,767 | |
| ソフトウェア | 142,897,404 | 900,000 | 3,979,500 | 139,817,904 | 134,842,960 | 4,121,695 | — | — | — | 4,974,944 | |
| その他無形固定資産 | 1,134,000 | — | 226,800 | 907,200 | — | — | — | — | — | 907,200 | |
| 計 | 193,576,702 | 20,818,428 | 21,620,020 | 192,775,110 | 151,196,621 | 7,567,417 | — | — | — | 41,578,489 | |
| 無形固定資産 | 26,070,620 | 13,188,955 | 4,224,765 | 35,034,810 | 16,232,028 | 3,417,082 | — | — | — | 18,802,782 | |
| 合 計 | 23,188,278 | 6,729,473 | 13,188,955 | 16,728,796 | — | — | — | — | — | 16,728,796 | |
| 商 標 権 | 286,400 | — | — | 286,400 | 121,633 | 28,640 | — | — | — | 164,767 | |
| ソフトウェア | 152,444,444 | 900,000 | 3,979,500 | 149,364,944 | 144,390,000 | 4,478,544 | — | — | — | 4,974,944 | |
| その他無形固定資産 | 1,134,000 | — | 226,800 | 907,200 | — | — | — | — | — | 907,200 | |
| 計 | 203,123,742 | 20,818,428 | 21,620,020 | 202,322,150 | 160,743,661 | 7,924,266 | — | — | — | 41,578,489 | |
| 投資の他の資産 | 25,240 | — | — | 25,240 | — | — | — | — | — | 25,240 | |
| 長期前払費用 | 25,240 | — | — | 25,240 | — | — | — | — | — | 25,240 | |
| 長期性預金 | — | 500,000,000 | — | 500,000,000 | — | — | — | — | — | 500,000,000 | |
| 計 | 25,240 | 500,000,000 | — | 500,025,240 | — | — | — | — | — | 500,025,240 | |

注1) 過年度の修繕工事における会計処理を改めたことにより、以下の資産等において期首残高額が前年度期末残高額より増額となっております。
 建物(特定) 7,468,086円増、建物(特定外) 13,319,485円増、構築物(特定外) 77,138円増、工具器具備品(特定外) 367,157円増
 注2) 建物の当期増加額は主に会津大学講堂吊物機構・別館棟修繕36,653,592円、会津大学研究棟中核エレベーター更新32,915,568円、会津大学短期大学部暖房設備更新95,966,203円、
 会津大学短期大学部北棟トイレ改修36,350,784円等によるものです。
 注3) 工具器具備品の当期増加額は主に会津大学学務システム52,113,930円、ソフトテニスプロセッサ技術関連機器51,624,833円等によるものです。
 注4) 工具器具備品の当期減少額は主に会津大学教育用計算機システム339,248,368円、会津大学学務システム109,000,000円等によるものです。
 注5) 建物、構築物、土地の当期減少額は学長公舎売却によるものです。

(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

(6)-1 賞与引当金の明細

(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 | 0 | 730,182 | 0 | 0 | 730,182 | |
| 計 | 0 | 730,182 | 0 | 0 | 730,182 | |

(6)-2 退職給付引当金の明細

(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 | 0 | 82,653 | 0 | 0 | 82,653 | |
| 計 | 0 | 82,653 | 0 | 0 | 82,653 | |

(6)-3 未収学生納付金収入に対する徴収不能引当金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 未収学生納付金収入の残高 | | | 徴収不能引当金の残高 | | | 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 | |
| 未収学生納付金収入 | 5,158,400 | △1,741,800 | 3,416,600 | 5,138,400 | △2,763,400 | 2,375,000 | 注1) 注2) |
| 計 | 5,158,400 | △1,741,800 | 3,416,600 | 5,138,400 | △2,763,400 | 2,375,000 | |

注1) 徴収不能引当金は、授業料の債権である未収学生納付金収入に係るものであります。

注2) 徴収不能引当金は、授業料未納者の納入の可能性を個々に判定し計上しております。

(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 | 19,947,593,953 | 0 | 0 | 19,947,593,953 | 注1) |
| 計 | 19,947,593,953 | 0 | 0 | 19,947,593,953 | |
| 資 本 剰 余 金 | | | | | |
| 資本剰余金 | | | | | |
| 目的積立金 | 1,021,891,228 | 133,712,870 | 0 | 1,155,604,098 | 注2) 注3) |
| 無償譲与 | 1,046,725,241 | 0 | 0 | 1,046,725,241 | 注4) |
| 損益外固定資産売却差額 | △207,139,619 | △25,807,303 | 0 | △232,946,922 | |
| 計 | 1,861,476,850 | 107,905,567 | 0 | 1,969,382,417 | |
| 損益外減価償却累計額 | △8,963,772,726 | △372,505,421 | △11,780,835 | △9,324,497,312 | 注5) |
| 損益外減損損失累計額 | △21,453,000 | 0 | △21,453,000 | 0 | 注5) |
| 差 引 計 | △7,123,748,876 | △264,599,854 | △33,233,835 | △7,355,114,895 | |

注1) 資本金期首残高は、福島県からの現物出資によるものであります。

注2) 過年度の修繕工事における会計処理を改めたことにより、目的積立金の期首残高は、昨年度期末残高より7,468,086円増額となっております。

注3) 目的積立金の当期増加額は、前中期目標期間繰越積立金の取り崩しにより取得した固定資産への充当額であります。

注4) 無償譲与期首残高は、福島県からの無償譲与によるものであります。

注5) 損益外減価償却累計額及び損益外減損損失累計額の当期減少額は、学長公舎売却によるものです。

(10) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

(10)-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 |
|--------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 教育研究向上・組織運営改善目的積立金 | 298,363,387 | 324,725,333 | 0 | 623,088,720 | 注1) |
| (うち創明寮修繕分相当額) | 8,522,908 | 8,841,321 | 0 | 17,364,229 | 注2) |
| 積立金 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 前中期目標期間繰越積立金 | 1,068,574,780 | 0 | 178,749,703 | 889,825,077 | 注1) |
| (うち創明寮修繕分相当額) | 74,998,884 | 0 | 0 | 74,998,884 | 注2) |

注1) 当期増加額は、前期利益処分によるものであります。当期減少額は、費用の発生及び資産の購入に伴う取崩しによるものであります。

注2) 教育研究向上・組織運営改善目的積立金及び前中期目標期間繰越積立金のうち、創明寮修繕分に相当する金額を内訳として表示しております。

(10)-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 | 前中期目標期間経理積立金 | | |
|-------------|-----------------|-------------|-------------|
| | スーパーグローバル推進事業経費 | 施設修繕経費 | 計 |
| 建物 | 0 | 9,805,167 | 9,805,167 |
| 建物附属設備 | 0 | 111,513,673 | 111,513,673 |
| 工具機具備品 | 0 | 12,394,030 | 12,394,030 |
| 小計 | 0 | 133,712,870 | 133,712,870 |
| 研究経費 | | | |
| 消耗品費 | 40,693 | 0 | 40,693 |
| 修繕費 | 0 | 6,072,000 | 6,072,000 |
| 通信運搬費 | 3,819 | 0 | 3,819 |
| 賃借料 | 24,895 | 0 | 24,895 |
| 報酬・委託・手数料 | 2,189,537 | 0 | 2,189,537 |
| 教育研究支援経費 | | | |
| 消耗品費 | 0 | 2,286,566 | 2,286,566 |
| 備品費 | 0 | 246,070 | 246,070 |
| 旅費交通費 | 0 | 31,770 | 31,770 |
| 報酬・委託・手数料 | 0 | 2,936,334 | 2,936,334 |
| 一般管理経費 | | | |
| 報酬・委託・手数料 | 0 | 20,383,000 | 20,383,000 |
| 職員人件費 | 2,693,739 | 0 | 2,693,739 |
| 固定資産除却損 | 0 | 8,128,410 | 8,128,410 |
| 小計 | 4,952,683 | 40,084,150 | 45,036,833 |
| 合計 | 4,952,683 | 173,797,020 | 178,749,703 |

(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 | 当期返済額 | | | | 期末残高 |
|--------|-------------|---------------|---------------|------------|---------------|------------|-------------|
| | | | 運営費交付金収益 | 資産売却運営費交付金 | 特別徴収施設費運営費交付金 | 運営費交付金 | |
| 2019年度 | 133,152,963 | - | 133,152,963 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2020年度 | - | 3,477,573,000 | 3,137,320,920 | 53,869,334 | △2,559,266 | 63,520,000 | 225,422,012 |
| 合計 | 133,152,963 | 3,477,573,000 | 3,270,473,883 | 53,869,334 | △2,559,266 | 63,520,000 | 225,422,012 |

(11)-2 運営費交付金収益

(単位：円)

| 業務等区分 | 2019年度交付分 | 2020年度交付分 | 合計 | 摘要 |
|--------|-------------|---------------|---------------|----|
| 期間進行基準 | 0 | 981,278,500 | 981,278,500 | |
| 費用進行基準 | 133,152,963 | 2,156,042,420 | 2,289,195,383 | |
| 計 | 133,152,963 | 3,137,320,920 | 3,270,473,883 | |

(12) 運営費交付金以外の福島県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 | 当期返済額 | | | 期末残高 | 摘要 |
|---|-------|------|------|-------------|-----------|------------|-------------|------|-------------|
| | | | | | 運営費交付金等 | 資産売却補助金等 | 収益計上 | | |
| 第3期nPII「成長分野を支える情報技術人材の育成拠点の形成」 | 文部科学省 | 直接経費 | 0 | 5,200,000 | 0 | 0 | 5,200,000 | 0 | 5,200,000 |
| | | 間接経費 | 0 | 780,000 | 0 | 0 | 780,000 | 0 | 780,000 |
| 令和2年度国際化拠点整備事業(スーパーグローバル大学創生支援事業) | 文部科学省 | 直接経費 | 0 | 23,428,168 | 0 | 0 | 23,428,168 | 0 | 23,652,000 |
| 月野星輝賞アーカイブサイエンス拠点事業 | 文部科学省 | 直接経費 | 0 | 15,317,000 | 0 | 1,925,000 | 13,392,000 | 0 | 14,937,000 |
| 令和2年度大学改革推進特別補助金(新型コロナウイルス感染症対応公立大学等授業料等減免助成支援事業) | 文部科学省 | 直接経費 | 0 | 173,600 | 0 | 0 | 173,600 | 0 | 293,000 |
| 共通型ロボット人材育成事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 11,424,046 | 0 | 0 | 11,424,046 | 0 | 12,318,182 |
| | | 間接経費 | 0 | 581,954 | 0 | 0 | 581,954 | 0 | 681,818 |
| 先端ICT関連産業推進事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 7,314,977 | 0 | 0 | 7,314,977 | 0 | 8,986,000 |
| 女性IT人材育成・就業支援事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 23,006,787 | 0 | 0 | 23,006,787 | 0 | 27,400,271 |
| 会津大学講義室整備等整備事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 12,016,400 | 0 | 0 | 12,016,400 | 0 | 12,205,160 |
| 医学ロボット技術開発支援事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 156,498,589 | 0 | 1,168,200 | 155,330,389 | 0 | 171,500,000 |
| 会津大学設備更新等事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 39,196,000 | 1,796,000 | 36,653,582 | 746,408 | 0 | 42,325,932 |
| 施設位相大防犯対策事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 60,767,783 | 0 | 33,196,625 | 27,571,158 | 0 | 64,234,000 |
| 会津大学実習機整備等整備事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 13,715,460 | 0 | 8,151,000 | 5,564,460 | 0 | 15,121,018 |
| 会津実業町調査研究助成事業 | 会津実業町 | 直接経費 | 0 | 253,365 | 0 | 0 | 253,365 | 0 | 500,000 |
| 会津磐梯市および磐梯代田・喜多川両町における水産生物調査 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 132,814 | 0 | 0 | 132,814 | 0 | 250,000 |
| 会津大学東日本大震災被災学生修学支援事業 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 8,084,000 | 0 | 0 | 8,084,000 | 0 | 13,671,000 |
| 会津大学短大生修学支援事業(古座19号) | 福島県 | 直接経費 | 0 | 580,200 | 0 | 0 | 580,200 | 0 | 580,200 |
| 高等教育修学支援創制度 | 福島県 | 直接経費 | 0 | 64,424,700 | 0 | 0 | 64,424,700 | 0 | 64,424,700 |
| 合計 | | 直接経費 | 0 | 441,533,890 | 1,796,000 | 81,094,417 | 358,643,473 | 0 | 477,598,463 |
| | | 間接経費 | 0 | 1,361,954 | 0 | 0 | 1,361,954 | 0 | 1,461,818 |
| | | 計 | 0 | 442,895,844 | 1,796,000 | 81,094,417 | 360,005,427 | 0 | 479,060,281 |

(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 | | 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 | (44,040,381) 82,401,152 | (3) 6 | (7,221,705) 14,043,981 | (0) 0 | (0) 0 |
| | 非 常 勤 | (0) 471,900 | (0) 2 | (0) 0 | (0) 0 | (0) 0 |
| | 計 | (44,040,381) 82,873,052 | (3) 8 | (7,221,705) 14,043,981 | (0) 0 | (0) 0 |
| 教 員 | 常 勤 | (451,273,773) 1,147,150,877 | (51) 141 | (94,883,892) 236,951,585 | (85,941,339) 98,573,134 | (4) 6 |
| | 非 常 勤 | (0) 71,410,628 | (0) 147 | (0) 5,378,991 | (0) 256,949 | (0) 3 |
| | 計 | (451,273,773) 1,218,561,505 | (51) 288 | (94,883,892) 242,330,576 | (85,941,339) 98,830,083 | (4) 9 |
| 職 員 | 常 勤 | (38,246,236) 467,517,640 | (6) 74 | (8,188,935) 98,132,293 | (0) 2,460,842 | (0) 2 |
| | 非 常 勤 | (0) 169,631,389 | (0) 80 | (0) 26,880,911 | (0) 72,274 | (0) 1 |
| | 計 | (38,246,236) 637,149,029 | (6) 154 | (8,188,935) 125,013,204 | (0) 2,533,116 | (0) 3 |
| 合 計 | 常 勤 | (533,560,390) 1,697,069,669 | (60) 221 | (110,294,532) 349,127,859 | (85,941,339) 101,033,976 | (4) 8 |
| | 非 常 勤 | (0) 241,513,917 | (0) 229 | (0) 32,259,902 | (0) 329,223 | (0) 4 |
| | 計 | (533,560,390) 1,938,583,586 | (60) 450 | (110,294,532) 381,387,761 | (85,941,339) 101,363,199 | (4) 12 |

注1) 支給額上段括弧内には、承継職員等に係る支給額等を内数で記載しております。

注2) 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、「公立大学法人会津大学役員報酬規程」に基づいております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「公立大学法人会津大学役員退職手当規程」に基づいております。

注3) 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、「公立大学法人会津大学職員給与規程」及び「公立大学法人会津大学非常勤職員等就業規則」に基づいております。

(2) 退職手当

教員に対する退職手当については、「公立大学法人会津大学職員退職手当規程」に基づいております。

注4) 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5) 本表の支給額合計には、受託研究費、共同研究費及び受託事業費で支出した人件費、学生アルバイトの人件費は含まれておりません。

(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、記載を省略しております。

(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 | 34,395,127 | |
| 備品費 | 24,083,775 | |
| 図書費 | 1,040,233 | |
| 印刷製本費 | 5,129,455 | |
| 水道光熱費 | 54,360,855 | |
| 旅費交通費 | 5,046,590 | |
| 通信運搬費 | 2,509,594 | |
| 賃借料 | 3,058,236 | |
| 福利厚生費 | 2,189,330 | |
| 保守費 | 72,592,184 | |
| 修繕費 | 3,639,620 | |
| 損害保険料 | 36,494 | |
| 行事費 | 15,096,190 | |
| 諸会費 | 750,908 | |
| 報酬・委託・手数料 | 16,999,654 | |
| 研修費 | 5,420 | |
| 奨学費 | 125,041,892 | |
| 減価償却費 | 51,820,537 | |
| 雑費 | 72,480 | |
| 租税公課 | 1,850 | 417,870,424 |

研究経費

| | | |
|-----------|-------------|-------------|
| 消耗品費 | 67,853,683 | |
| 備品費 | 53,465,804 | |
| 図書費 | 10,363,586 | |
| 印刷製本費 | 1,990,268 | |
| 水道光熱費 | 33,327,957 | |
| 旅費交通費 | 6,341,827 | |
| 通信運搬費 | 3,458,147 | |
| 賃借料 | 4,354,441 | |
| 保守費 | 43,698,084 | |
| 修繕費 | 11,623,409 | |
| 損害保険料 | 1,800 | |
| 広告宣伝費 | 4,429,396 | |
| 諸会費 | 8,632,344 | |
| 会議費 | 105,362 | |
| 研修費 | 591,806 | |
| 報酬・委託・手数料 | 182,420,652 | |
| 減価償却費 | 30,981,840 | |
| 雑費 | 22,729 | |
| 租税公課 | 562,790 | 464,225,925 |

教育研究支援経費

| | | | | |
|-----------|--|-------------|--|-------------|
| 消耗品費 | | 10,851,249 | | |
| 備品費 | | 3,165,693 | | |
| 図書費 | | 43,476,089 | | |
| 印刷製本費 | | 360,800 | | |
| 水道光熱費 | | 20,933,355 | | |
| 旅費交通費 | | 117,370 | | |
| 通信運搬費 | | 9,413,141 | | |
| 賃借料 | | 394,218 | | |
| 福利厚生費 | | 868,000 | | |
| 保守費 | | 232,410,518 | | |
| 修繕費 | | 1,222,309 | | |
| 諸会費 | | 382,374 | | |
| 研修費 | | 10,780 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 25,274,032 | | |
| 減価償却費 | | 434,549,373 | | 783,429,301 |

受託研究費

教員人件費

| | | | | |
|---------|---------|---------|--|---------|
| 非常勤教員給与 | | | | |
| その他給与 | 868,425 | 868,425 | | 868,425 |

職員人件費

| | | | | |
|---------|-----------|------------|--|------------|
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給与 | 9,448,195 | | | |
| 賞与 | 1,343,273 | | | |
| 法定福利費 | 1,053,590 | 11,845,058 | | 11,845,058 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|------------|------------|
| 消耗品費 | | 1,489,530 | | |
| 備品費 | | 1,963,840 | | |
| 図書費 | | 410,427 | | |
| 旅費交通費 | | 25,570 | | |
| 通信運搬費 | | 9,610 | | |
| 賃借料 | | 2,729,760 | | |
| 諸会費 | | 200,071 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 34,556,673 | | |
| 減価償却費 | | 2,238,572 | 43,624,053 | 56,337,536 |

共同研究費

教員人件費

| | | | | |
|---------|-----------|-----------|--|-----------|
| 非常勤教員給与 | | | | |
| その他給与 | 7,327,113 | 7,327,113 | | 7,327,113 |

職員人件費

| | | | | |
|---------|-----------|-----------|--|-----------|
| 非常勤職員給与 | | | | |
| 給与 | 2,940,200 | | | |
| 賞与 | 399,832 | | | |
| 法定福利費 | 756,498 | 4,096,530 | | 4,096,530 |

| | | | | |
|-----------|--|------------|------------|------------|
| 消耗品費 | | 3,192,541 | | |
| 備品費 | | 3,212,381 | | |
| 図書費 | | 648,064 | | |
| 印刷製本費 | | 3,200 | | |
| 旅費交通費 | | 155,310 | | |
| 通信運搬費 | | 204,600 | | |
| 諸会費 | | 33,532 | | |
| 研修費 | | 36,000 | | |
| 報酬・委託・手数料 | | 10,901,940 | 18,387,568 | 29,811,211 |

受託事業費

非常勤教員給与

その他給与

1,598,798

1,598,798

1,598,798

職員人件費

非常勤職員給与

給与

612,300

賞与引当金繰入額

197,498

退職給付費用

82,653

法定福利費

119,894

1,012,345

1,012,345

消耗品費

2,635,073

備品費

1,501,164

図書費

82,828

印刷製本費

364,130

旅費交通費

32,550

通信運搬費

28,963

損害保険料

11,700

報酬・委託・手数料

4,082,836

8,739,244

11,350,387

役員人件費

報酬

58,828,428

賞与

24,044,624

法定福利費

14,043,981

96,917,033

教員人件費

常勤教員給与

給与

839,295,146

賞与

307,855,731

退職給付費用

98,573,134

法定福利費

236,951,585

1,482,675,596

非常勤教員給与

給与

67,892,042

賞与

3,518,586

退職給付費用

256,949

法定福利費

5,378,991

その他給与

58,615,554

135,662,122

1,618,337,718

職員人件費

常勤職員給与

給与

356,060,709

賞与

111,456,931

退職給付費用

2,460,842

法定福利費

98,132,293

568,110,775

非常勤職員給与

給与

150,170,595

賞与

18,928,110

賞与引当金繰入額

532,684

退職給付費用

72,274

法定福利費

26,880,911

その他給与

1,155,216

197,739,790

765,850,565

| | | |
|-----------|-------------|-------------|
| 一般管理費 | | |
| 消耗品費 | 26,055,576 | |
| 備品費 | 4,534,517 | |
| 圖書費 | 1,297,657 | |
| 印刷製本費 | 4,943,565 | |
| 水道光熱費 | 64,321,875 | |
| 旅費交通費 | 3,844,998 | |
| 通信運搬費 | 6,489,462 | |
| 賃借料 | 3,941,766 | |
| 車両燃料費 | 15,562 | |
| 福利厚生費 | 7,146,682 | |
| 保守費 | 170,664,474 | |
| 修繕費 | 28,015,819 | |
| 損害保険料 | 3,426,546 | |
| 広告宣伝費 | 2,470,856 | |
| 諸会費 | 1,875,075 | |
| 研修費 | 1,503,061 | |
| 会議費 | 6,000 | |
| 報酬・委託・手数料 | 70,282,282 | |
| 減価償却費 | 41,061,688 | |
| 租税公課 | 16,710,731 | |
| 雑費 | 253,155 | 458,861,347 |

(16) 寄附金の明細

(単位：円)

| 区 分 | 当期受入額 | 当期受入件数 | 摘要 |
|------|-------------|--------|--------------------------|
| 会津大学 | 140,780,447 | 1,149件 | 現物寄附 100,496,947円 1,029件 |
| 合 計 | 140,780,447 | 1,149件 | |

(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 |
|---------------------|------|-----------|------------|------------|-----------|
| 地方公共団体等 (設立団体以外) | 直接経費 | 0 | 181,818 | 181,818 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 18,182 | 18,182 | 0 |
| 独立行政法人・ 国立大学法人 | 直接経費 | 2,046,710 | 43,506,155 | 45,552,865 | 0 |
| | 間接経費 | 740,930 | 7,759,127 | 8,500,057 | 0 |
| 株式会社等 | 直接経費 | 0 | 12,049,000 | 9,093,500 | 2,955,500 |
| | 間接経費 | 0 | 2,157,000 | 2,157,000 | 0 |
| 合 計 | 直接経費 | 2,046,710 | 55,736,973 | 54,828,183 | 2,955,500 |
| | 間接経費 | 740,930 | 9,934,309 | 10,675,239 | 0 |

(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 |
|-------------------|------|-----------|------------|------------|---------|
| 独立行政法人・ 国立大学法人 | 直接経費 | 0 | 472,700 | 472,700 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 47,270 | 47,270 | 0 |
| 株式会社等 | 直接経費 | 4,750,400 | 32,096,852 | 36,383,463 | 463,789 |
| | 間接経費 | 0 | 3,208,596 | 3,208,596 | 0 |
| 合 計 | 直接経費 | 4,750,400 | 32,569,552 | 36,856,163 | 463,789 |
| | 間接経費 | 0 | 3,255,866 | 3,255,866 | 0 |

(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 | 受託事業収益 | 期末残高 |
|---------------------|------|------|------------|------------|------|
| 地方公共団体等 (設立団体) | 直接経費 | 0 | 4,997,860 | 4,997,860 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 地方公共団体等 (設立団体以外) | 直接経費 | 0 | 242,000 | 242,000 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 株式会社等 | 直接経費 | 0 | 4,617,800 | 4,617,800 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| その他 | 直接経費 | 0 | 1,509,122 | 1,509,122 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 直接経費 | 0 | 11,366,782 | 11,366,782 | 0 |
| | 間接経費 | 0 | 0 | 0 | 0 |

(20) 科学研究費補助金等の明細

(単位：円)

| 種 目 | 当期受入 | 件 数 | 摘 要 |
|----------------|------------------------------|-----|-----|
| 基盤研究(S)分担金 | (700,000) 210,000 | 1 | |
| 基盤研究(A)分担金 | (300,000) 90,000 | 1 | |
| 基盤研究(B) | (1,850,000) 555,000 | 1 | |
| 基盤研究(B)分担金 | (3,969,000) 1,190,700 | 8 | |
| 基盤研究(C) | (30,260,000) 9,078,000 | 33 | |
| 基盤研究(C)分担金 | (4,155,000) 1,246,500 | 27 | |
| 若手研究 | (4,300,000) 1,290,000 | 6 | |
| 挑戦的研究(開拓)分担金 | (4,099,424) 929,827 | 3 | |
| 挑戦的研究(萌芽)分担金 | (400,000) 120,000 | 1 | |
| 国際共同研究強化(B)分担金 | (200,000) 60,000 | 1 | |
| 特別研究員奨励費 | (1,800,000) 270,000 | 2 | |
| 福島県学術教育振興財団助成金 | (700,000) 0 | 1 | |
| 厚生労働科学特別研究事業 | (150,000) 0 | 1 | |
| その他助成金 | (1,500,000) 0 | 3 | |
| 合 計 | (54,383,424) 15,040,027 | 89 | |

注) 当期受入の下段は間接経費相当額を記載し、直接経費相当額については上段括弧内に外数で記載しております。

なお、他機関へ送金する分担金相当額を除き、他機関から受領する分担金相当額を含めております。

(21) 主な資産・負債の明細

(21)-1 現金及び預金の明細

(単位：円)

| 種 別 | 金 額 | 備 考 |
|---------|---------------|---------|
| 現 金 | 45,050 | 預り金を含む。 |
| 普 通 預 金 | 2,051,859,259 | |
| 合 計 | 2,051,904,309 | |

(21)-2 未払金の明細

(単位：円)

| 債 主 | 金 額 | 備 考 |
|-------------------|-------------|-----|
| 株式会社東日本計算センター | 32,439,000 | |
| 株式会社FSK | 29,995,900 | |
| 株式会社アイザック | 27,000,000 | |
| 日本オーテス・エレベータ株式会社 | 21,408,000 | |
| JA三井リース株式会社 | 17,526,521 | |
| 太平ビルサービス株式会社 郡山支店 | 16,293,040 | |
| 株式会社関・空間設計 | 14,273,000 | |
| 有限会社内川水道工業 | 11,663,219 | |
| 日立キャピタル株式会社 | 10,668,460 | |
| 福島コンピュータシステム株式会社 | 9,999,000 | |
| その他 | 283,607,005 | |
| 合 計 | 474,873,145 | |



