

令和2年度

# 財務諸表

自. 令和2年4月1日

至. 令和3年3月31日

公立大学法人 山口県立大学

# 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 .....   | 5 |
| 利益の処分に関する書類 .....    | 6 |
| 行政サービス実施コスト計算書 ..... | 7 |
| 注 記 .....            | 8 |

## 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も含む。)並びに減損損失の明細 ..... | 10 |
| 2 たな卸資産の明細 .....  | 10 |
| 3 有価証券の明細   |    |
| (1) 流動資産として計上された有価証券 .....  | 11 |
| (2) 投資その他の資産として計上された有価証券 .....  | 11 |
| 4 長期貸付金の明細 .....  | 11 |
| 5 長期借入金の明細 .....  | 11 |
| 6 公立大学法人債の明細 .....  | 11 |
| 7 引当金の明細  |    |
| (1) 引当金の明細 .....  | 11 |
| (2) 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 .....  | 11 |
| (3) 退職給付引当金の明細 .....  | 11 |
| 8 資産除去債務の明細 .....   | 11 |
| 9 保証債務の明細 .....   | 11 |
| 10 資本金及び資本剰余金の明細 .....  | 12 |
| 11 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細  |    |
| (1) 積立金の明細 .....  | 12 |
| (2) 目的積立金の取崩しの明細 .....  | 12 |
| 12 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細  |    |
| (1) 運営費交付金債務 .....  | 13 |
| (2) 運営費交付金収益 .....  | 13 |
| 13 地方公共団体等からの財源措置の明細  |    |
| (1) 施設費の明細 .....  | 14 |
| (2) 補助金等の明細 .....   | 14 |
| 14 役員及び教職員の給与の明細 .....  | 14 |
| 15 開示すべきセグメント情報 .....   | 15 |
| 16 業務費及び一般管理費の明細 .....  | 15 |
| 17 寄附金の明細 .....   | 16 |
| 18 受託研究の明細 .....  | 16 |
| 19 共同研究の明細 .....  | 16 |
| 20 受託事業等の明細 .....   | 16 |
| 21 科学研究費補助金等の明細 .....   | 17 |
| 22 上記以外の主な資産、負債、費用及び収益の明細 .....   | 17 |

# 貸借対照表

(令和3年3月31日現在)

(単位 円)

## 資産の部

### 1 固定資産

#### (1) 有形固定資産

|          |                      |               |
|----------|----------------------|---------------|
| 土地       |                      | 2,400,054,419 |
| 建物       | 7,361,632,269        |               |
| 減価償却累計額  | <u>1,933,344,620</u> | 5,428,287,649 |
| 構築物      | 189,391,357          |               |
| 減価償却累計額  | <u>160,918,770</u>   | 28,472,587    |
| 工具器具備品   | 522,353,345          |               |
| 減価償却累計額  | <u>360,894,670</u>   | 161,458,675   |
| 図書       |                      | 530,632,082   |
| 車両運搬具    | 40,475,733           |               |
| 減価償却累計額  | <u>40,475,726</u>    | 7             |
| 有形固定資産合計 |                      | 8,548,905,419 |

#### (2) 無形固定資産

|          |  |               |
|----------|--|---------------|
| ソフトウェア   |  | 53,030,782    |
| 電話加入権    |  | <u>21,000</u> |
| 無形固定資産合計 |  | 53,051,782    |

#### (3) 投資その他の資産

|            |  |               |
|------------|--|---------------|
| その他        |  | <u>47,780</u> |
| 投資その他の資産合計 |  | <u>47,780</u> |

固定資産合計 8,602,004,981

### 2 流動資産

|           |              |
|-----------|--------------|
| 現金及び預金    | 806,556,603  |
| 未収学生納付金収入 | 803,700      |
| その他未収入金   | 25,794,835   |
| たな卸資産     | 756          |
| 前払費用      | 569,239      |
| 未収収益      | 125,253      |
| その他の流動資産  | <u>9,280</u> |

流動資産合計 833,859,666

資産合計 9,435,864,647

## 負債の部

### 1 固定負債

#### 資産見返負債

|             |                    |             |
|-------------|--------------------|-------------|
| 資産見返運営費交付金等 | 272,154,096        |             |
| 資産見返補助金等    | 3,301,775          |             |
| 資産見返寄附金     | 51,716,917         |             |
| 資産見返物品受贈額   | <u>307,480,533</u> | 634,653,321 |

長期リース債務 7,057,338

固定負債合計

641,710,659

### 2 流動負債

|            |                |  |
|------------|----------------|--|
| 寄附金債務      | 40,281,012     |  |
| 前受受託研究費    | 1,802,493      |  |
| 前受金        | 2,107,734      |  |
| 預り科学研究費補助金 | 14,479,910     |  |
| 預り金        | 11,851,937     |  |
| 未払金        | 362,856,275    |  |
| リース債務      | 3,330,525      |  |
| 未払消費税等     | <u>772,900</u> |  |

流動負債合計

437,482,786

負債合計

1,079,193,445

## 純資産の部

### 1 資本金

#### 地方公共団体出資金

|        |                      |                      |
|--------|----------------------|----------------------|
| 山口県出資金 | <u>9,542,923,000</u> | <u>9,542,923,000</u> |
|--------|----------------------|----------------------|

資本金合計

9,542,923,000

### 2 資本剰余金

|               |                  |  |
|---------------|------------------|--|
| 資本剰余金         | 427,178,147      |  |
| 損益外減価償却累計額(△) | △ 2,011,879,454  |  |
| 損益外減損損失累計額(△) | <u>△ 998,200</u> |  |

資本剰余金合計

△ 1,585,699,507

### 3 利益剰余金

|                     |                    |  |
|---------------------|--------------------|--|
| 前中期目標期間繰越積立金        | 11,966,016         |  |
| 教育研究・組織運営・施設設備充当積立金 | 265,122,982        |  |
| 当期末処分利益             | <u>122,358,711</u> |  |
| (うち当期総利益)           | ( 122,358,711 )    |  |

利益剰余金合計

399,447,709

純資産合計

8,356,671,202

負債純資産合計

9,435,864,647

# 損益計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

|                     |                    |                   |                      |
|---------------------|--------------------|-------------------|----------------------|
| 経常費用                |                    |                   |                      |
| 業務費                 |                    |                   |                      |
| 教育経費                | 567,924,465        |                   |                      |
| 研究経費                | 48,745,490         |                   |                      |
| 教育研究支援経費            | 85,662,975         |                   |                      |
| 地域貢献費               | 4,172,275          |                   |                      |
| 受託研究費               | 9,297,996          |                   |                      |
| 共同研究費               | 1,354,437          |                   |                      |
| 受託事業費               | 16,747,652         |                   |                      |
| 役員人件費               | 37,434,592         |                   |                      |
| 教員人件費               | 1,031,453,346      |                   |                      |
| 職員人件費               | <u>338,313,858</u> | 2,141,107,086     |                      |
| 一般管理費               |                    | 211,756,237       |                      |
| 財務費用                |                    |                   |                      |
| 支払利息                | <u>589,849</u>     | <u>589,849</u>    |                      |
| 経常費用合計              |                    |                   | <u>2,353,453,172</u> |
| 経常収益                |                    |                   |                      |
| 運営費交付金収益            |                    | 1,208,640,145     |                      |
| 授業料収益               |                    | 681,092,359       |                      |
| 入学金収益               |                    | 77,634,600        |                      |
| 検定料収益               |                    | 24,995,600        |                      |
| 受託研究収益              |                    |                   |                      |
| 国又は地方公共団体からの受託研究収益  | 10,463,880         |                   |                      |
| その他の団体からの受託研究収益     | <u>2,140,459</u>   | 12,604,339        |                      |
| 共同研究収益              |                    |                   |                      |
| 国又は地方公共団体からの共同研究収益  | 1,380,000          |                   |                      |
| その他の団体からの共同研究収益     | <u>211,989</u>     | 1,591,989         |                      |
| 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 | 2,378,786          |                   |                      |
| その他の団体からの受託事業等収益    | <u>15,170,590</u>  | 17,549,376        |                      |
| 寄附金収益               |                    | 21,291,558        |                      |
| 補助金等収益              |                    | 2,160,184         |                      |
| 施設費収益               |                    | 125,237,869       |                      |
| 証明書発行手数料収益          |                    | 295,500           |                      |
| その他                 |                    |                   |                      |
| 講習料収益               | 5,842,446          |                   |                      |
| その他業務収益             | <u>41,814</u>      | 5,884,260         |                      |
| 資産見返戻入              |                    |                   |                      |
| 資産見返運営費交付金等戻入       | 14,884,704         |                   |                      |
| 資産見返補助金等戻入          | 486,439            |                   |                      |
| 資産見返寄附金戻入           | 5,922,735          |                   |                      |
| 資産見返物品受贈額戻入         | <u>1,968,039</u>   | 23,261,917        |                      |
| 財務収益                |                    |                   |                      |
| 受取利息                | <u>440,762</u>     | 440,762           |                      |
| 雑益                  |                    |                   |                      |
| 財産貸付料収入             | 4,348,595          |                   |                      |
| その他                 | <u>9,214,894</u>   | <u>13,563,489</u> |                      |
| 経常収益合計              |                    |                   | <u>2,216,243,947</u> |
| 経常損失                |                    |                   | 137,209,225          |
| 臨時損失                |                    |                   |                      |
| 固定資産除却損             |                    | <u>724,930</u>    |                      |
| 臨時損失合計              |                    |                   | <u>724,930</u>       |

|          |                           |
|----------|---------------------------|
| 当期純損失    | <u>137,934,155</u>        |
| 目的積立金取崩額 | <u>260,292,866</u>        |
| 当期総利益    | <u><u>122,358,711</u></u> |

# キャッシュ・フロー計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

|                        |                           |
|------------------------|---------------------------|
| 1 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   | △ 568,349,606             |
| 人件費支出                  | △ 1,334,699,651           |
| その他の業務支出               | △ 169,677,424             |
| 運営費交付金収入               | 1,214,464,436             |
| 授業料収入                  | 656,808,775               |
| 入学金収入                  | 77,634,600                |
| 検定料収入                  | 24,995,600                |
| 受託研究収入                 | 5,970,752                 |
| 共同研究収入                 | 1,161,084                 |
| 受託事業等収入                | 25,363,392                |
| 補助金等収入                 | 212,280                   |
| 寄附金収入                  | 24,499,460                |
| その他の収入                 | 21,263,840                |
| 預り科学研究費補助金等増減額         | <u>5,684,842</u>          |
| 業務活動によるキャッシュ・フロー       | △ 14,667,620              |
| 2 投資活動によるキャッシュ・フロー     |                           |
| 有形固定資産及び無形固定資産の取得による支出 | △ 176,262,033             |
| 定期預金の預入による支出           | △ 450,000,000             |
| 定期預金の払戻による収入           | 500,000,000               |
| 施設費による収入               | <u>207,391,564</u>        |
| 小計                     | 81,129,531                |
| 利息の受取額                 | <u>617,630</u>            |
| 投資活動によるキャッシュ・フロー       | 81,747,161                |
| 3 財務活動によるキャッシュ・フロー     |                           |
| ファイナンス・リース債務の返済による支出   | <u>△ 7,772,410</u>        |
| 小計                     | △ 7,772,410               |
| 利息の支払額                 | <u>△ 506,294</u>          |
| 財務活動によるキャッシュ・フロー       | △ 8,278,704               |
| 4 資金増加額                | 58,800,837                |
| 5 資金期首残高               | <u>347,755,766</u>        |
| 6 資金期末残高               | <u><u>406,556,603</u></u> |

## 利益の処分に関する書類

(単位 円)

|   |  |                    |                    |                    |
|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1 | 当期未処分利益                                      |                    |                    | 122,358,711        |
|   | 当期総利益  | 122,358,711        |                    |                    |
| 2 | 利益処分類  |                    |                    |                    |
|   | 地方独立行政法人法第40条第<br>3項の規定により設立団体の長<br>の承認を受けた額 |                    |                    |                    |
|   | 教育研究・組織運営・施設設備充当積立金                          | <u>122,358,711</u> | <u>122,358,711</u> | <u>122,358,711</u> |

# 行政サービス実施コスト計算書

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位 円)

|   |               |                    |                             |
|---|---------------|--------------------|-----------------------------|
| 1 | 業務費用          |                    |                             |
|   | (1) 損益計算書上の費用 |                    |                             |
|   | 業務費           | 2,141,107,086      |                             |
|   | 一般管理費         | 211,756,237        |                             |
|   | 財務費用          | 589,849            |                             |
|   | 臨時損失          | <u>724,930</u>     | 2,354,178,102               |
|   | (2) (控除)自己収入等 |                    |                             |
|   | 授業料収益         | △ 681,092,359      |                             |
|   | 入学金収益         | △ 77,634,600       |                             |
|   | 検定料収益         | △ 24,995,600       |                             |
|   | 受託研究収益        | △ 12,604,339       |                             |
|   | 共同研究収益        | △ 1,591,989        |                             |
|   | 受託事業等収益       | △ 17,549,376       |                             |
|   | 寄附金収益         | △ 21,291,558       |                             |
|   | 証明書発行手数料収益    | △ 295,500          |                             |
|   | その他           | △ 5,884,260        |                             |
|   | 資産見返運営費交付金等戻入 | △ 14,593,490       |                             |
|   | 資産見返寄附金戻入     | △ 5,922,735        |                             |
|   | 財務収益          | △ 440,762          |                             |
|   | 雑益            | <u>△ 8,595,080</u> | <u>△ 872,491,648</u>        |
|   | 業務費用合計        |                    | 1,481,686,454               |
| 2 | 損益外減価償却相当額    |                    | 206,019,231                 |
| 3 | 引当外賞与増加見積額    |                    | △ 4,209,347                 |
| 4 | 引当外退職給付増加見積額  |                    | △ 5,543,405                 |
| 5 | 機会費用          |                    |                             |
|   | 地方公共団体出資の機会費用 | <u>9,490,724</u>   | 9,490,724                   |
| 6 | 行政サービス実施コスト   |                    | <u><u>1,687,443,657</u></u> |

# 注 記

## 1 重要な会計方針

- (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
  - ア 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。  
主な資産の耐用年数は、次のとおりです。

|   |   |       |       |   |    |       |
|---|---|-------|-------|---|----|-------|
| 建 | 物 | 1～47年 |       |   |    |       |
| 構 | 築 | 物     | 1～28年 |   |    |       |
| 工 | 具 | 器     | 具     | 備 | 品  | 1～11年 |
| 車 | 両 | 運     | 搬     | 具 | 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表示しています。
  - イ 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)に基づいています。
- (3) 引当金の計上基準
  - ア 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支弁するため、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から、前事業年度末における引当外賞与見積額を控除した額を計上しています。
  - イ 退職給付に係る引当金及び見積額の計上基準  
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退職給付引当金の当期増加額を計上しています。
- (4) たな卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品については、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  
地方公共団体出資の機会費用の計算に使用した利率については、新発10年利付国債の令和3年3月末の利回りを参考に0.120%で計算しています。
- (6) リース取引の会計処理  
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。

## 2 貸借対照表関係

- (1) 賞与引当金の見積額  
運営費交付金から充当されるべき賞与引当金の見積額は、82,370,912円です。
- (2) 退職給付引当金の見積額  
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、842,254,029円です。

### 3 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  
令和3年3月31日  
現金及び預金 806,556,603 円  
定期預金 △ 400,000,000 円  
資金期末残高 406,556,603 円

- (2) 重要な非資金取引の内容  
ア 現物寄附の受入れによる資産の取得 5,661,376 円

### 4 重要な債務負担行為

該当事項は、ありません。

### 5 重要な後発事象

該当事項は、ありません。

### 6 金融商品の時価等

- (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います。
- (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、次のとおりです。

(単位 円)

| 区分     | 貸借対照表計上額      | 時価            | 差額 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 現金及び預金 | 806,556,603   | 806,556,603   | —  |
| 未払金    | (362,856,275) | (362,856,275) | —  |

注 1 負債に計上されているものは、( )で示しています。

2 現金及び預金並びに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います。

### 7 賃貸等不動産の時価等

該当事項は、ありません。

### 8 資産除去債務

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も含む。）並びに減損損失の明細

(単位 円)

| 資 産 の 種 類            | 期首残高   | 当期増加額          | 当期減少額       | 期末残高      | 減価償却累計額        |               | 減損損失累計額     |         | 差引当期末残高 | 摘要            |  |
|----------------------|--------|----------------|-------------|-----------|----------------|---------------|-------------|---------|---------|---------------|--|
|                      |        |                |             |           | 当期償却額          |               | 当期損益内       | 当期損益外   |         |               |  |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産)   | 建物     | 7,202,550,302  | 107,775,370 | -         | 7,310,325,672  | 1,894,770,171 | 178,539,439 | -       | -       | 5,415,555,501 |  |
|                      | 構築物    | 24,866,214     | 706,278     | -         | 25,572,492     | 8,338,372     | 1,076,389   | -       | -       | 17,234,120    |  |
|                      | 工具器具備品 | 116,833,844    | 84,933,840  | -         | 201,767,684    | 89,253,199    | 23,385,536  | -       | -       | 112,514,485   |  |
|                      | 計      | 7,344,250,360  | 193,415,488 | -         | 7,537,665,848  | 1,992,361,742 | 203,001,364 | -       | -       | 5,545,304,106 |  |
| 有形固定資産<br>(特定償却資産以外) | 建物     | 51,306,597     | -           | -         | 51,306,597     | 38,574,449    | 2,366,142   | -       | -       | 12,732,148    |  |
|                      | 構築物    | 163,818,865    | -           | -         | 163,818,865    | 152,580,398   | 2,181,451   | -       | -       | 11,238,467    |  |
|                      | 工具器具備品 | 292,951,203    | 30,356,838  | 2,722,380 | 320,585,661    | 271,641,471   | 23,242,781  | -       | -       | 48,944,190    |  |
|                      | 図書     | 523,465,918    | 7,960,008   | 793,844   | 530,632,082    |               |             | -       | -       | 530,632,082   |  |
|                      | 車両運搬具  | 40,475,733     | -           | -         | 40,475,733     | 40,475,726    | 718,502     | -       | -       | 7             |  |
|                      | 計      | 1,072,018,316  | 38,316,846  | 3,516,224 | 1,106,818,938  | 503,272,044   | 28,508,876  | -       | -       | 603,546,894   |  |
| 非償却有形固定資産            | 土地     | 2,400,054,419  | -           | -         | 2,400,054,419  |               |             | -       | -       | 2,400,054,419 |  |
|                      | 計      | 2,400,054,419  | -           | -         | 2,400,054,419  |               |             | -       | -       | 2,400,054,419 |  |
| 有形固定資産合計             | 土地     | 2,400,054,419  | -           | -         | 2,400,054,419  |               |             | -       | -       | 2,400,054,419 |  |
|                      | 建物     | 7,253,856,899  | 107,775,370 | -         | 7,361,632,269  | 1,933,344,620 | 180,905,581 | -       | -       | 5,428,287,649 |  |
|                      | 構築物    | 188,685,079    | 706,278     | -         | 189,391,357    | 160,918,770   | 3,257,840   | -       | -       | 28,472,587    |  |
|                      | 工具器具備品 | 409,785,047    | 115,290,678 | 2,722,380 | 522,353,345    | 360,894,670   | 46,628,317  | -       | -       | 161,458,675   |  |
|                      | 図書     | 523,465,918    | 7,960,008   | 793,844   | 530,632,082    |               |             | -       | -       | 530,632,082   |  |
|                      | 車両運搬具  | 40,475,733     | -           | -         | 40,475,733     | 40,475,726    | 718,502     | -       | -       | 7             |  |
|                      | 計      | 10,816,323,095 | 231,732,334 | 3,516,224 | 11,044,539,205 | 2,495,633,786 | 231,510,240 | -       | -       | 8,548,905,419 |  |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産)   | ソフトウェア | 20,453,469     | 10,908,211  | -         | 31,361,680     | 19,517,712    | 3,017,867   | -       | -       | 11,843,968    |  |
|                      | 計      | 20,453,469     | 10,908,211  | -         | 31,361,680     | 19,517,712    | 3,017,867   | -       | -       | 11,843,968    |  |
| 無形固定資産<br>(特定償却資産以外) | ソフトウェア | 12,198,060     | 41,740,482  | -         | 53,938,542     | 12,751,728    | 2,123,178   | -       | -       | 41,186,814    |  |
|                      | 計      | 12,198,060     | 41,740,482  | -         | 53,938,542     | 12,751,728    | 2,123,178   | -       | -       | 41,186,814    |  |
| 非償却無形固定資産            | 電話加入権  | 1,019,200      | -           | -         | 1,019,200      |               |             | 998,200 | -       | 21,000        |  |
|                      | 計      | 1,019,200      | -           | -         | 1,019,200      |               |             | 998,200 | -       | 21,000        |  |
| 無形固定資産合計             | ソフトウェア | 32,651,529     | 52,648,693  | -         | 85,300,222     | 32,269,440    | 5,141,045   | -       | -       | 53,030,782    |  |
|                      | 電話加入権  | 1,019,200      | -           | -         | 1,019,200      |               |             | 998,200 | -       | 21,000        |  |
|                      | 計      | 33,670,729     | 52,648,693  | -         | 86,319,422     | 32,269,440    | 5,141,045   | 998,200 | -       | 53,051,782    |  |
| 投資その他の資産             | その他    | 47,780         | -           | -         | 47,780         |               |             | -       | -       | 47,780        |  |
|                      | 計      | 47,780         | -           | -         | 47,780         |               |             | -       | -       | 47,780        |  |

2 たな卸資産の明細

(単位 円)

| 種 類 | 期首残高 | 当期増加額    |     | 当期減少額 |     | 期末残高 | 摘 要 |
|-----|------|----------|-----|-------|-----|------|-----|
|     |      | 購入・製造・振替 | その他 | 払出・振替 | その他 |      |     |
| 貯蔵品 | -    | 756      | -   | -     | -   | 756  |     |
| 計   | -    | 756      | -   | -     | -   | 756  |     |

3 有価証券の明細

(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。

(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

(1) 引当金の明細

該当事項は、ありません。

(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。

(3) 退職給付引当金の明細

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 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   | 設立団体(山口県)出資金 | 9,542,923,000   | -             | -           | 9,542,923,000   |             |    |
|       | 計            | 9,542,923,000   | -             | -           | 9,542,923,000   |             |    |
| 資本剰余金 | 資本剰余金        | 無償譲与            | 23,773,619    | -           | -               | 23,773,619  |    |
|       |              | 施設費             | 80,528,518    | 185,365,695 | -               | 265,894,213 | 注1 |
|       |              | 目的積立金           | 118,552,311   | 18,958,004  | -               | 137,510,315 | 注2 |
|       |              | 計               | 222,854,448   | 204,323,699 | -               | 427,178,147 |    |
|       | 損益外減価償却累計額   | △ 1,805,860,223 | △ 206,019,231 | -           | △ 2,011,879,454 | 注3          |    |
|       | 損益外減損損失累計額   | △ 998,200       | -             | -           | △ 998,200       |             |    |
|       | 差 引 計        | △ 1,584,003,975 | △ 1,695,532   | -           | △ 1,585,699,507 |             |    |

注1 当期増加額は、施設費により特定償却資産を取得したことによるものです。

注2 当期増加額は、目的積立金により特定償却資産を取得したことによるものです。

注3 当期増加額は、特定償却資産の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

(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 |
|--|-------------|-------------|-------------|-------------|-----|
| 地方独立行政法人法第40条第3項積立金<br>(教育研究・組織運営・施設設備充当積立金) | 102,695,714 | 162,427,268 | -           | 265,122,982 | 注   |
| 地方独立行政法人法第40条第4項積立金<br>(前中期目標期間繰越積立金)        | 291,216,886 | -           | 279,250,870 | 11,966,016  |     |
| 計  | 393,912,600 | 162,427,268 | 279,250,870 | 277,088,998 |     |

注 当期減少額は、資産の取得及び費用の発生によるものです。

当期増加額は、令和元年度に発生した当期総利益を累知事の承認を受け積立金として整理したことによるものです。

(2) 目的積立金の取崩しの明細

(単位 円)

| 積立金の名称及び<br>事業名 | 前中期目標期間繰越積立金  |              |                          |                       |                        |                |                               | 計           |
|-----------------|---------------|--------------|--------------------------|-----------------------|------------------------|----------------|-------------------------------|-------------|
|                 | キャンパス移<br>転事業 | 人事給与業<br>務委託 | 紀要(電<br>子版)<br>データ作<br>成 | 財務会計<br>システムの<br>維持管理 | ネットワー<br>ク保守監視<br>業務委託 | 情報システ<br>ム運用保守 | 看護師の特<br>定行為に係<br>る指定研修<br>事業 |             |
| 有形固定資産          | 17,465,188    | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 17,465,188  |
| 建物付属設備          | 7,044,488     | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 7,044,488   |
| 工具・器具・備品        | 10,420,700    | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 10,420,700  |
| 無形固定資産          | 1,492,816     | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 1,492,816   |
| ソフトウェア          | 1,492,816     | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 1,492,816   |
| 小計              | 18,958,004    | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 18,958,004  |
| 教育経費            | 176,471,873   | -            | -                        | -                     | -                      | 10,824,000     | -                             | 187,295,873 |
| 消耗品費            | 126,587,595   | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 126,587,595 |
| 管理物品費           | 43,386,798    | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 43,386,798  |
| 業務委託費           | 6,497,480     | -            | -                        | -                     | -                      | 10,824,000     | -                             | 17,321,480  |
| 研究経費            | -             | -            | 1,177,000                | -                     | -                      | -              | -                             | 1,177,000   |
| 業務委託費           | -             | -            | 1,177,000                | -                     | -                      | -              | -                             | 1,177,000   |
| 教育研究支援経費        | 46,024,403    | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 46,024,403  |
| 消耗品費            | 7,941,184     | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 7,941,184   |
| 管理物品費           | 5,698,779     | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 5,698,779   |
| 業務委託費           | 32,384,440    | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 32,384,440  |
| 地域貢献費           | -             | -            | -                        | -                     | -                      | -              | 5,873                         | 5,873       |
| 消耗品費            | -             | -            | -                        | -                     | -                      | -              | 5,873                         | 5,873       |
| 一般管理費           | 8,016,363     | 6,230,064    | -                        | 3,513,290             | 8,030,000              | -              | -                             | 25,789,717  |
| 消耗品費            | 2,364,630     | -            | -                        | 390,500               | -                      | -              | -                             | 2,755,130   |
| 管理物品費           | 3,485,833     | -            | -                        | -                     | -                      | -              | -                             | 3,485,833   |
| 保守費             | 1,175,900     | -            | -                        | 77,000                | 8,030,000              | -              | -                             | 9,282,900   |
| 業務委託費           | 990,000       | 6,230,064    | -                        | 3,045,790             | -                      | -              | -                             | 10,265,854  |
| 小計              | 230,512,639   | 6,230,064    | 1,177,000                | 3,513,290             | 8,030,000              | 10,824,000     | 5,873                         | 260,292,866 |
| 合計              | 249,470,643   | 6,230,064    | 1,177,000                | 3,513,290             | 8,030,000              | 10,824,000     | 5,873                         | 279,250,870 |

12 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(1) 運営費交付金債務

(単位 円)

| 交付年度  | 期首残高 | 交 付 金<br>当 期 交 付 額 | 当期振替額         |                   |           |               | 期末残高 |
|-------|------|--------------------|---------------|-------------------|-----------|---------------|------|
|       |      |                    | 運営費交付金<br>取   | 資 産 見 返<br>運営費交付金 | 資 本 剰 余 金 | 小 計           |      |
| 令和2年度 | -    | 1,214,464,436      | 1,208,640,145 | 5,824,291         | -         | 1,214,464,436 | -    |
| 合 計   | -    | 1,214,464,436      | 1,208,640,145 | 5,824,291         | -         | 1,214,464,436 | -    |

(2) 運営費交付金収益

(単位 円)

| 業務等区分        | 令和2年度交付分      | 合 計           |
|--------------|---------------|---------------|
| (教育・研究等)一般業務 | 1,115,874,145 | 1,115,874,145 |
| 退職給付業務       | 92,766,000    | 92,766,000    |
| 合 計          | 1,208,640,145 | 1,208,640,145 |

13 地方公共団体等からの財源措置の明細

(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 |
|---------------------|-------------|----------------|-------------|-------------|-----|
|                     |             | 建設仮勘定<br>見返施設費 | 資本剰余金       | その他         |     |
| 県立大学施設費             | 38,456,000  | -              | 32,514,924  | 5,941,076   |     |
| 施設費<br>(第二期整備事業補助金) | 201,414,000 | -              | 91,683,071  | 109,730,929 |     |
| 合 計                 | 239,870,000 | -              | 124,197,995 | 115,672,005 |     |

(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<br>交付額 | 当 期 振 替 額       |              |       |              |           | 期末残高 | 摘 要 |
|---------------------------|-----------|----------|------|-----------|-----------------|--------------|-------|--------------|-----------|------|-----|
|                           |           |          |      |           | 建設仮勘定<br>見返補助金等 | 資産見返<br>補助金等 | 資本剰余金 | 長期預り<br>補助金等 | 収 益       |      |     |
| 大学改革<br>推進等<br>補助金        | 文部科<br>学省 | 直接<br>経費 | -    | 133,950   | -               | -            | -     | -            | 133,950   | -    |     |
|                           |           | 間接<br>経費 | -    | -         | -               | -            | -     | -            | -         | -    |     |
| 教員講習<br>開設事業<br>費等<br>補助金 | 文部科<br>学省 | 直接<br>経費 | -    | 78,330    | -               | -            | -     | -            | 78,330    | -    |     |
|                           |           | 間接<br>経費 | -    | -         | -               | -            | -     | -            | -         | -    |     |
| 医療施設<br>運営費等<br>補助金       | 厚生労<br>働省 | 直接<br>経費 | -    | 2,953,000 | -               | 1,005,096    | -     | -            | 1,947,904 | -    |     |
|                           |           | 間接<br>経費 | -    | -         | -               | -            | -     | -            | -         | -    |     |
| 合 計                       |           | 直接<br>経費 | -    | 3,165,280 | -               | 1,005,096    | -     | -            | 2,160,184 | -    |     |
|                           |           | 間接<br>経費 | -    | -         | -               | -            | -     | -            | -         | -    |     |
|                           |           | 計        | -    | 3,165,280 | -               | 1,005,096    | -     | -            | 2,160,184 | -    |     |

14 役員及び教職員の給与の明細

(単位 円、人)

| 区 分 |     | 報酬又は給料等       |      | 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 | 32,770,341    | 3    | 3,285,871   | -          | -    |
|     | 非常勤 | 1,378,380     | 11   | -           | -          | -    |
|     | 計   | 34,148,721    | 14   | 3,285,871   | -          | -    |
| 教 員 | 常 勤 | 744,068,244   | 87   | 118,068,912 | 96,570,013 | 8    |
|     | 非常勤 | 67,752,552    | 69   | 4,993,625   | -          | -    |
|     | 計   | 811,820,796   | 156  | 123,062,537 | 96,570,013 | 8    |
| 職 員 | 常 勤 | 205,559,580   | 34   | 32,278,165  | 849,327    | 2    |
|     | 非常勤 | 87,419,994    | 102  | 12,206,792  | -          | -    |
|     | 計   | 292,979,574   | 136  | 44,484,957  | 849,327    | 2    |
| 合 計 | 常 勤 | 982,398,165   | 124  | 153,632,948 | 97,419,340 | 10   |
|     | 非常勤 | 156,550,926   | 182  | 17,200,417  | -          | -    |
|     | 計   | 1,138,949,091 | 306  | 170,833,365 | 97,419,340 | 10   |

- 注 1 役員に対する報酬は、公立大学法人山口県立大学役員報酬規則に基づき算出されます。
- 2 教職員の給与及び退職手当は、公立大学法人山口県立大学職員給与規則及び公立大学法人山口県立大学職員退職手当規則に基づき算定されます。  
なお、退職手当は、給料月額に勤続期間を勘案して算出されます。
- 3 「報酬又は給料等」欄の「支給人員」欄は、年間平均支給人員数を記載しています。  
また、「退職給付」欄の「支給人員」欄は、総支給人員数を記載しています。
- 4 報酬又は給料等の支給額には、賞与(274,057,750円)が含まれます。
- 5 承継職員等に該当する者は、おりません。

15 開示すべきセグメント情報

該当事項は、ありません。

16 業務費及び一般管理費の明細

(単位 円)

|   |   |
|---|---|
| <p>教育経費</p> <p>消耗品費 177,673,859</p> <p>管理物品費 113,595,736</p> <p>印刷製本費 7,082,243</p> <p>水道光熱費 29,387,663</p> <p>保守費 8,702,007</p> <p>報酬・委託・手数料 104,753,085</p> <p>奨学金 90,648,900</p> <p>減価償却費 17,911,560</p> <p>その他 18,169,412</p> <p>合計 567,924,465</p>   | <p>受託事業費</p> <p>給料 3,000,894</p> <p>法定福利費 174,910</p> <p>消耗品費 2,029,148</p> <p>印刷製本費 681,506</p> <p>交通費 268,110</p> <p>通信運搬費 214,480</p> <p>報酬謝金費 311,020</p> <p>業務委託費 9,778,122</p> <p>その他 289,462</p> <p>合計 16,747,652</p>  |
| <p>研究経費</p> <p>消耗品費 20,486,842</p> <p>管理物品費 4,743,352</p> <p>印刷製本費 2,017,179</p> <p>水道光熱費 4,451,660</p> <p>旅費交通費 631,313</p> <p>通信運搬費 548,791</p> <p>賃借料 569,417</p> <p>諸会費 3,235,155</p> <p>報酬・委託・手数料 4,830,622</p> <p>減価償却費 4,656,785</p> <p>図書費 1,198,175</p> <p>雑費 1,293,248</p> <p>その他 82,951</p> <p>合計 48,745,490</p> | <p>役員人件費</p> <p>常勤役員人件費</p> <p>報酬 24,059,237</p> <p>賞与 8,711,104</p> <p>法定福利費 3,285,871</p> <p>小計 36,056,212</p> <p>非常勤役員人件費</p> <p>報酬 1,378,380</p> <p>小計 1,378,380</p> <p>合計 37,434,592</p>   |
| <p>教育研究支援経費</p> <p>消耗品費 9,114,104</p> <p>管理物品費 11,247,784</p> <p>水道光熱費 4,043,381</p> <p>保守費 1,768,800</p> <p>報酬・委託・手数料 35,522,878</p> <p>減価償却費 1,801,535</p> <p>図書費 21,640,892</p> <p>その他 523,601</p> <p>合計 85,662,975</p>  | <p>教員人件費</p> <p>常勤教員人件費</p> <p>給料 537,166,130</p> <p>賞与 206,902,114</p> <p>法定福利費 118,068,912</p> <p>退職給付費用 96,570,013</p> <p>小計 958,707,169</p> <p>非常勤教員人件費</p> <p>給料 64,874,352</p> <p>賞与 2,878,200</p> <p>法定福利費 4,993,625</p> <p>小計 72,746,177</p> <p>合計 1,031,453,346</p>  |
| <p>地域貢献費</p> <p>消耗品費 846,346</p> <p>印刷製本費 998,015</p> <p>水道光熱費 174,247</p> <p>旅費交通費 154,470</p> <p>通信運搬費 888,153</p> <p>賃借料 63,134</p> <p>広告宣伝費 56,000</p> <p>報酬・委託・手数料 963,277</p> <p>その他 28,633</p> <p>合計 4,172,275</p>   | <p>職員人件費</p> <p>常勤職員給与</p> <p>給料 156,066,348</p> <p>賞与 49,493,232</p> <p>法定福利費 32,278,165</p> <p>退職給付費用 849,327</p> <p>小計 238,687,072</p> <p>非常勤職員給与</p> <p>給料 76,974,728</p> <p>賞与 6,073,100</p> <p>法定福利費 12,206,792</p> <p>賃金 4,372,166</p> <p>小計 99,626,786</p> <p>合計 338,313,858</p>                                |
| <p>受託研究費</p> <p>給料 1,730,020</p> <p>雑給 246,820</p> <p>消耗品費 1,925,833</p> <p>管理物品費 232,100</p> <p>印刷製本費 150,170</p> <p>賃借料 121,000</p> <p>保守費 99,000</p> <p>報酬謝金費 122,900</p> <p>業務委託費 2,934,120</p> <p>減価償却費 1,628,568</p> <p>その他 107,465</p> <p>合計 9,297,996</p>   | <p>一般管理費</p> <p>消耗品費 31,785,331</p> <p>管理物品費 12,764,652</p> <p>印刷製本費 2,253,984</p> <p>水道光熱費 34,397,297</p> <p>保守費 26,303,570</p> <p>修繕費 8,663,535</p> <p>損害保険料 3,747,010</p> <p>広告宣伝費 4,431,900</p> <p>報酬・委託・手数料 72,513,047</p> <p>減価償却費 4,644,354</p> <p>租税公課 3,891,942</p> <p>その他 6,359,615</p> <p>合計 211,756,237</p> |
| <p>共同研究費</p> <p>雑給 208,334</p> <p>消耗品費 180,347</p> <p>印刷製本費 198,266</p> <p>旅費 179,497</p> <p>報酬謝金費 559,904</p> <p>業務委託費 21,269</p> <p>その他 6,820</p> <p>合計 1,354,437</p>   |   |

## 17 寄附金の明細

(単位 円、件)

| 区 分          | 当期受入額      | 件 数 | 摘 要 |
|--------------|------------|-----|-----|
| 法人本部及び山口県立大学 | 30,165,391 | 661 | 注   |
| 合 計          | 30,165,391 | 661 |     |

注 当期受入額には、現物寄附額5,661,376円(535件)を含んでいます。

## 18 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<br>(設立団体)    | 直接経費   | -         | 7,650,000  | 7,650,000  | -         |
|                     | 間接経費   | -         | 1,530,000  | 1,530,000  | -         |
| 地方独立行政法人等<br>(設立団体) | 直接経費   | -         | -          | -          | -         |
|                     | 間接経費   | -         | -          | -          | -         |
| 地方公共団体等<br>(設立団体以外) | 直接経費   | -         | 1,069,900  | 1,069,900  | -         |
|                     | 間接経費   | -         | 213,980    | 213,980    | -         |
| 国                   | 直接経費   | -         | -          | -          | -         |
|                     | 間接経費   | -         | -          | -          | -         |
| 独立行政法人<br>・国立大学法人   | 直接経費   | -         | -          | -          | -         |
|                     | 間接経費   | -         | -          | -          | -         |
| 株式会社等               | 直接経費   | 1,039,960 | 1,580,827  | 1,456,627  | 1,164,160 |
|                     | 間接経費   | -         | 316,165    | 316,165    | -         |
| その他                 | 直接経費   | -         | 838,333    | 200,000    | 638,333   |
|                     | 間接経費   | -         | 167,667    | 167,667    | -         |
| 合計                  | 直接経費小計 | 1,039,960 | 11,139,060 | 10,376,527 | 1,802,493 |
|                     | 間接経費小計 | -         | 2,227,812  | 2,227,812  | -         |

## 19 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 |
|---------------------|--------|---------|-----------|-----------|------|
| 地方公共団体<br>(設立団体)    | 直接経費   | -       | -         | -         | -    |
|                     | 間接経費   | -       | -         | -         | -    |
| 地方独立行政法人等<br>(設立団体) | 直接経費   | -       | -         | -         | -    |
|                     | 間接経費   | -       | -         | -         | -    |
| 地方公共団体等<br>(設立団体以外) | 直接経費   | -       | 1,150,001 | 1,150,001 | -    |
|                     | 間接経費   | -       | 229,999   | 229,999   | -    |
| 国                   | 直接経費   | -       | -         | -         | -    |
|                     | 間接経費   | -       | -         | -         | -    |
| 独立行政法人<br>・国立大学法人   | 直接経費   | -       | -         | -         | -    |
|                     | 間接経費   | -       | -         | -         | -    |
| 株式会社等               | 直接経費   | 166,667 | -         | 166,667   | -    |
|                     | 間接経費   | -       | -         | -         | -    |
| その他                 | 直接経費   | -       | 37,769    | 37,769    | -    |
|                     | 間接経費   | -       | 7,553     | 7,553     | -    |
| 合計                  | 直接経費小計 | 166,667 | 1,187,770 | 1,354,437 | -    |
|                     | 間接経費小計 | -       | 237,552   | 237,552   | -    |

## 20 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<br>(設立団体)    | 直接経費   | -    | 1,951,802  | 1,951,802  | -    |
|                     | 間接経費   | -    | 390,360    | 390,360    | -    |
| 地方独立行政法人等<br>(設立団体) | 直接経費   | -    | -          | -          | -    |
|                     | 間接経費   | -    | -          | -          | -    |
| 地方公共団体等<br>(設立団体以外) | 直接経費   | -    | 30,520     | 30,520     | -    |
|                     | 間接経費   | -    | 6,104      | 6,104      | -    |
| 国                   | 直接経費   | -    | -          | -          | -    |
|                     | 間接経費   | -    | -          | -          | -    |
| 独立行政法人<br>・国立大学法人   | 直接経費   | -    | -          | -          | -    |
|                     | 間接経費   | -    | -          | -          | -    |
| 株式会社等               | 直接経費   | -    | -          | -          | -    |
|                     | 間接経費   | -    | -          | -          | -    |
| その他                 | 直接経費   | -    | 14,787,327 | 14,787,327 | -    |
|                     | 間接経費   | -    | 383,263    | 383,263    | -    |
| 合計                  | 直接経費小計 | -    | 16,769,649 | 16,769,649 | -    |
|                     | 間接経費小計 | -    | 779,727    | 779,727    | -    |

## 21 科学研究費補助金等の明細

(単位 円、件)

| 種 目                  | 当期受入額                       | 件 数 | 摘 要 |
|----------------------|-----------------------------|-----|-----|
| 基盤研究 (A)             | ( 50,000 )<br>15,000        | 1   |     |
| 基盤研究 (B)             | ( 3,290,000 )<br>987,000    | 5   |     |
| 基盤研究 (C)             | ( 14,570,000 )<br>4,371,000 | 27  |     |
| 若手研究 (B)             | ( 3,700,000 )<br>1,110,000  | 5   |     |
| 研究成果公開促進費            | ( 1,700,000 )<br>-          | 2   |     |
| 戦略的プロジェクト研究推進事業委託事業費 | ( 5,364,284 )<br>-          | 1   |     |
| 合 計                  | ( 28,674,284 )<br>6,483,000 | 41  |     |

注 上段 ( ) 内には直接経費相当額を、下段には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

### (1) 現金及び預金

(単位 円)

| 区 分  | 金 額         | 摘 要 |
|------|-------------|-----|
| 現 金  | 3,890       |     |
| 普通預金 | 406,437,361 |     |
| 当座預金 | 115,352     |     |
| 定期預金 | 400,000,000 |     |
| 合 計  | 806,556,603 |     |

### (2) 未 払 金

(単位 円)

| 区 分  | 金 額         | 摘 要 |
|------|-------------|-----|
| 人件費  | 101,598,447 |     |
| 固定資産 | 93,531,464  |     |
| その他  | 167,726,364 |     |
| 合 計  | 362,856,275 |     |