

毎週火・金曜日発行(当日が休日に当たるときは、休日の翌日)

# 福 島 県 報

## 目 次

雑 報

○公立大学法人福島県立医科大学の

財務諸表を公告する件

○公立大学法人会津大学の財務諸表を公告する件

一 六

## 雑 報

公立大学法人福島県立医科大学理事長から福島県報への登載の依頼があったので、次のとおり登載する。

平成十九年十一月十六日

福島県知事 佐藤 雄平

地方独立行政法人法(平成十五年法律第百十八号)第三十四条第四項の規定により、平成十八年度の同条第一項に規定する財務諸表を次のとおり公告する。

平成十九年十一月十六日

公立大学法人福島県立医科大学

理事長 高地 英夫

貸借対照表  
(平成19年3月31日)

(単位：円)

I 有形固定資産		資産の部	負債の部
土地建物	21,491,634,713	7,499,082,744	
構築物	△2,642,872,599	18,848,762,114	
減価償却累計額	898,448,074		
構築物	△283,167,781	615,280,293	
工具器具	4,860,115,154		
減価償却累計額	△1,469,086,006		
美術品		3,391,029,148	
有形固定資産		1,951,887,862	
無形固定資産		8,412,763	
電話加入資産		32,314,454,924	
無形固定資産		2,421,000	
2 投資その他の資産		2,421,000	
長期前払資産		29,624,192	
未収の措置費		151,383,287	
その他の固定資産		3,390	
投資その他の資産		181,010,869	
II 流動資産		32,497,886,793	
現金及び預金	1,298,331,361		
未収学納付金	2,712,776,332		
未収附属病院収入	△125,752,151	2,587,024,181	
徴収の他未収当金		693,600	
そのな卸し収入		43,463,109	
たな卸し診療材料		18,523,081	
医薬品及び診療材		282,855,315	
前払費用		18,000	
前払資産		1,546,549	
流動資産		4,232,455,196	
I 固定負債			36,730,341,989

資産	見返	返	負	債			
資産	見返	運	費	交	付	金	等
資産	見返	見返	補	助	金	等	
資産	見返	見返	物	品	附	贈	金
						額	
						3,961,034,424	
長期	期	借	入	債	金		
長期	期	借	入	債	金		
						4,138,029,319	
流動	運	營	費	交	付	金	
流動	運	營	費	交	付	金	
						597,000,000	
						288,912,431	
						5,023,941,750	
未	短	期	払	ス	債	務	
未	短	期	払	ス	債	務	
						2,521,785,804	
						351,635,256	
						212,419,899	
						8,268,800	
						1,897,447	
						75,737,965	
未	預	り	研	究	費	補	助
未	預	り	研	究	費	補	助
						428,729,559	
未	預	り	研	究	費	補	助
未	預	り	研	究	費	補	助
						22,683,862	
未	預	り	研	究	費	補	助
未	預	り	研	究	費	補	助
						4,122,455,815	
引	實	の	他	流	動	債	金
引	實	の	他	流	動	債	金
						428,729,559	
						22,683,862	
						9,146,397,565	
I	資	地	方	公	共	団	体
I	資	地	方	公	共	団	体
						29,454,290,609	
						29,454,290,609	
II	資	本	本	剩	余	金	計
II	資	本	本	剩	余	金	計
						899,005,368	
						△3,122,654,013	
						△2,223,648,645	
III	利	當	期	未	当	期	余
III	利	當	期	未	当	期	余
						353,302,460	
						353,302,460	
						353,302,460	
						27,583,944,424	
						36,730,341,989	

(注) 運営費交付金から充当されるべき退職給付の見積額は、7,178,110,691円です。





キャッシュ・フロー計算書  
(平成18年4月1日～平成19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	△8,218,888,731
	人件費支出	△11,096,388,764
	その他の業務支出	△325,607,511
	運営費交付金収入	6,988,265,000
	授業料収入	567,506,080
	入学金収入	85,192,200
	検定料収入	15,809,600
	附属病院収入	12,371,004,442
	受託研究等収入	172,947,446
	受託事業等収入	27,719,780
	補助金等収入	102,543,000
	寄附金収入	418,946,500
	その他の収入	259,994,480
	業務活動によるキャッシュ・フロー	1,369,043,522
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	△218,077,567
	投資その他の資産の取得による支出	△9,260,950
	小計	△227,338,517
	利息及び配当金の受取額	799,447
	投資活動によるキャッシュ・フロー	△226,539,070
III	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入れによる収入	597,000,000
	リース債務の返済による支出	△399,344,551
	小計	197,655,449
	利息の支払額	△41,828,540
	財務活動によるキャッシュ・フロー	155,826,909
IV	資金増加額	1,298,331,361
V	資金期首残高	0
VI	資金期末残高	1,298,331,361

(注) 1 資金の期末残高の貸借対照表科目別の内訳

1,298,331,361円

現金及び預金勘定

1,298,331,361円

## 2 重要な非資金取引

## (1) 現物出資された資産の内訳

土地	7,472,200,000円
建物	21,335,827,962円
構築物	145,074,323円
工具器具備品	501,188,324円
計	29,454,290,609円

## (2) 設立時に福島県から無償譲与された主な資産の内訳

構築物	890,717,566円
工具器具備品	2,871,719,760円
図書	1,940,454,215円
未収附属病院収入	572,143,661円
医薬品及び診療材料	289,086,574円
(3) 設立時に福島県から無償譲与された備品、消耗品	613,689,311円
(4) 現物寄附による資産の取得	74,858,365円
(5) ファイナンス・リースによる資産の取得 (福島県から承継したリース契約を含む)	1,039,892,238円

利益の処分に関する書類

(単位：円)

## I 当期末処分利益

353,302,460

353,302,460

## II 利益処分額

353,302,460

地方独立行政法人法第40条  
第3項により設立団体の長  
の承認を受けた額  
教育・研究及び診療の質の  
向上並びに組織運営の改善  
目的積立金

353,302,460

353,302,460

353,302,460

行政サービス実施コスト計算書

(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

(単位：円)

I 業務費用		
(1) 損益計算書上の費用		
業務費用	22,616,973,428	
一般管理費	481,372,983	
財務費用	41,828,540	
臨時損失	1,416,416,325	24,556,591,276
(2) 自己収入等(控除)		
授業料収益	△570,874,580	
入学金収益	△85,192,200	
検定料収益	△15,809,600	
附属病院収益	△14,533,455,694	
受託研究等収益	△101,487,928	
受託事業等収益	△29,836,282	
寄附金収益	△166,387,622	
資産見返寄附金等戻入	△3,969,689	
財務収益	△799,447	
雑益	△107,318,137	
その他臨時収益	△31,608,347	△15,646,739,526
業務費用合計		8,909,851,750
II 損益外減価償却等相当額		
損益外減価償却相当額	3,122,654,013	
損益外固定資産除却損相当額	3,948,161	3,126,602,174
III 引当外退職給付増加見積額		285,521,593
IV 機会費用		
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貸借取引の機会費用	3,226,290	
地方公共団体出資の機会費用	475,100,060	478,326,350
V 行政サービス実施コスト		12,800,301,867

(注) 1 雑益には科学研究費間接経費収入は含まれない。  
 (注) 2 国及び地方公共団体からの出向者に係る退職給付当期増加見積額 380,661,740円

注 記

I 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、以下の運営費交付金については、費用進行基準を採用しています。

(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、教育研究業務及び一般管理に関する運営費交付金のうち、教育・研究及び管理運営のための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

定額法を採用しています。

耐用年数については、法人税法上の耐用年数を基準としています。

なお、福島県から承継した資産については見積耐用年数とし、受託研究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、リース資産についてはリース期間を耐用年数としています。

主な資産の耐用年数は以下のとおりです。

ア 建物 2～39年

イ 構築物 2～39年

ウ 器具器具備品 1～15年

また、地方独立行政法人法会計基準第84の規定に基づく特定の償却資産の減価償却相当額については、損益外減価償却累計額として資本剰余金から控除していません。

(2) 無形固定資産

保有している無形固定資産は電話加入権のみであるため、減価償却は行いません。

3. 引当金の計上基準

(1) 賞与引当金

運営費交付金により財源措置がなされない教職員に対して支給する賞与に充てるため、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います。

(2) 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なされるため、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、事業年度末に在職する役員員について、当期末の自己都合要支給額から前期末の自己都合要支給額を控除した額から、業務費用として計上した退職給付費用の額を控除して計算しています。

- (3) 徴収不能引当金の計上基準  
債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒実績率により回収不能見込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  
評価基準 低価法  
評価方法 移動平均法  
ただし、医薬品及び診療材料については、当分の間、評価方法は最終仕入原価法により行っています。また、その他のたな卸資産（貯蔵品）についても、重要性が乏しいため、評価方法は最終仕入原価法により行っています。
  5. 未収財源措置予定額の計上基準  
運営費交付金により財源措置することとされている特定の費用について、当事業年度の財源措置不足額を計上しています。
  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貸借取引の機会費用の計算方法  
福島県公有財産規則等を参考に使用料を算定しています。  
(2) 地方公共団体出資等の機会費用の計算に使用した利率  
平成19年3月末における10年もの国債の利回りを参考に1.650%としています。
  7. 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います。  
(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います。
  8. 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理方法は、税込方式によっています。
- II. 重要な債務負担行為  
該当事項はありません。
- III. 重要な後発事象  
該当事項はありません。



## 附 属 明 細 書

(1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費（「第84 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。）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		差引当期末 残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建 物	21,336,941,962	—	3,948,161	21,332,993,801	2,641,862,269	2,641,862,269	18,691,131,532	
	構 築 物	1,035,791,889	—	137,343,815	898,448,074	283,167,781	283,167,781	615,280,293	
	工具器具備品	501,188,324	—	—	501,188,324	197,623,963	197,623,963	303,564,361	
	計	22,873,922,175	—	141,291,976	22,732,630,199	3,122,654,013	3,122,654,013	19,609,976,186	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建 物	—	158,640,912	—	158,640,912	1,010,330	1,010,330	157,630,582	
	工具器具備品	3,908,861,998	457,159,708	7,094,876	4,358,926,830	1,271,462,043	1,271,462,043	3,087,464,787	
	図 書	1,940,454,215	14,344,369	2,910,722	1,951,887,862	—	—	1,951,887,862	
	計	5,849,316,213	630,144,989	10,005,598	6,469,455,604	1,272,472,373	1,272,472,373	5,196,983,231	
非 償 却 資 産	土 地	7,472,488,200	26,594,544	—	7,499,082,744	—	—	7,499,082,744	
	美 術 品	8,412,763	—	—	8,412,763	—	—	8,412,763	
	計	7,480,900,963	26,594,544	—	7,507,495,507	—	—	7,507,495,507	
有形固定資産 合 計	土 地	7,472,488,200	26,594,544	—	7,499,082,744	—	—	7,499,082,744	
	建 物	21,336,941,962	158,640,912	3,948,161	21,491,634,713	2,642,872,599	2,642,872,599	18,848,762,114	
	構 築 物	1,035,791,889	—	137,343,815	898,448,074	283,167,781	283,167,781	615,280,293	
	工具器具備品	4,410,050,322	457,159,708	7,094,876	4,860,115,154	1,469,086,006	1,469,086,006	3,391,029,148	
	図 書	1,940,454,215	14,344,369	2,910,722	1,951,887,862	—	—	1,951,887,862	
	美 術 品	8,412,763	—	—	8,412,763	—	—	8,412,763	
	計	36,204,139,351	656,739,533	151,297,574	36,709,581,310	4,395,126,386	4,395,126,386	32,314,454,924	
無形固定資産	電話加入権	2,421,000	—	—	2,421,000	—	—	2,421,000	
	計	2,421,000	—	—	2,421,000	—	—	2,421,000	
投資その他の 資 産	長期前払費用	—	37,030,240	—	37,030,240	7,406,048	7,406,048	29,624,192	
	未収財源措置 予 定 額	—	151,383,287	—	151,383,287	—	—	151,383,287	
	預 託 金	—	3,390	—	3,390	—	—	3,390	
	計	—	188,416,917	—	188,416,917	7,406,048	7,406,048	181,010,869	

(注) 期首残高には、福島県から出資又は無償譲与された資産及び承継したリース契約に関わる資産を記載しています。

## (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
		当初購入 製造・振替	その他	払出・振替	その他		
貯蔵品	9,774,920	258,390,283	—	219,642,122	—	18,523,081	
医薬品	137,286,793	3,376,415,746	—	3,385,970,505	—	127,732,034	
診療材料	151,799,781	1,965,583,755	—	1,962,260,255	—	155,123,281	
計	298,861,494	5,600,389,784	—	5,597,872,882	—	301,378,396	

(注) 期首残高には、福島県から無償譲与された資産を記載しています。

## (3) 有価証券の明細

## (3) 有価証券の明細

(3) 有価証券の明細

## (3) 有価証券の明細

(3) 有価証券の明細

## (3) 有価証券の明細

(3) 有価証券の明細

## (3) 有価証券の明細 (単位：円)

区分	期首 残高	当期増加 減少	期末残高	平均利率 (%)	返済期限	摘要

(注) 平均利率は、借入金の期末残高に対する加重平均利率を記載しております。

## (6) 引当金の明細

## (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
計						

## (2) たな卸資産の明細 (単位：円)

	目的使用	その他
賞与引当金	428,729,559	—
計	428,729,559	—

## (6) 引当金の明細 (単位：円)

区分	貸付金等の残高		貸倒引当金の残高		摘要
	期首残高	当期増減額	期首残高	当期増減額	
未収附属 病院収入	572,143,661	2,140,632,671	2,712,776,332	91,221,895	34,530,256
計	572,143,661	2,140,632,671	2,712,776,332	91,221,895	34,530,256

(注) 貸付金等の残高の期首残高は福島県から無償譲与された未収附属病院収入を記載しており、貸倒引当金の残高の期首残高は譲与された未収附属病院収入に対する繰入額を記載しております。

## (6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
地方公共団体出資金	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
計	29,454,290,609	—	—	29,454,290,609	
資本剰余金	—	—	—	—	
資本剰余金	902,953,529	—	—	902,953,529	
無償譲与	902,953,529	—	—	902,953,529	
損益剰余金	—	—	—	—	
計	902,953,529	—	—	902,953,529	

(6) 引当金の明細

(6) 引当金の明細

## (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
----	------	-------	-------

増益外減価償却累計額	-	△3,122,654,013	-	△3,122,654,013
差 引 計	902,953,529	△3,122,654,013	3,948,161	△2,223,698,645

(注1) 資本金の期首残高は、福島県からの現物出資によるものです。  
 (注2) 資本剰余金の期首残高は、福島県からの無償譲与によるものです。

(9) 積立金及び目的積立金の取り崩しの明細

(9)ー1 積立金の明細

該当事項はありません。

(9)ー2 目的積立金の取り崩しの明細

該当事項はありません。

(10) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(10)ー1 運営費交付金債務

(単位：円)

交付年度	期首残高	交付金当期交付額	当期振替額			期末残高
			運営費交付金収益	資産見返運営費交付金	資本剰余金	
平成18年度	-	6,988,265,000	6,754,490,403	102,200,022	-	131,574,575
合 計	-	6,988,265,000	6,754,490,403	102,200,022	-	131,574,575

(10)ー2 運営費交付金収益

(単位：円)

業務等区分	平成18年度交付分	合 計
期間進行基準	3,321,533,676	3,321,533,676
費用進行基準	3,432,956,727	3,432,956,727
合 計	6,754,490,403	6,754,490,403

(11) 運営交付金以外の福島県等からの財源措置の明細

(11)ー1 施設費の明細

該当事項はありません。

(11)ー2 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	当期振替額			摘要
		資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	
現代的教育ニーズ取組支援プログラムの事業費補助金	13,500,000	-	-	-	9,782,175
ホームステイ型医学教育研修プログラムの事業費補助金	36,560,000	8,606,640	-	-	27,946,360
総合周産期母子医療センター運営費補助金	11,584,000	-	-	-	11,584,000
福島県感染症指定医療機関運営事業費補助金	8,699,764	-	-	-	8,699,764
臨床研修修費等補助金	40,899,000	815,062	-	-	40,083,938
原子力災害緊急医療活動事業費補助金	5,619,000	-	-	-	5,619,000
合計	116,861,764	9,421,702	-	-	103,715,237

(12) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：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
常 勤	72,388,305	5	0	0

役 員	非常勤	計	3	0	0
	計				
教 職 員	常 勤	8,017,061,456	1,177	246,247,497	44
	非 常 勤	1,251,933,293	449	0	0
	計	9,268,994,749	1,626	246,247,497	44
合 計	常 勤	8,089,449,761	1,182	246,247,497	44
	非 常 勤	1,258,584,493	452	0	0
	計	9,348,034,254	1,634	246,247,497	44

(注1) 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、「公立大学法人福島県立医科大学役員報酬規程」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

役員に対する退職手当については、「公立大学法人福島県立医科大学役員退職手当規程」に基づき支給しております。

(注2) 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、「公立大学法人福島県立医科大学職員給与規程」、「公立大学法人福島県立医科大学非常勤職員等就業規則」及び「公立大学法人福島県立医科大学診療医就業規則」に基づき支給しております。

(2) 退職手当

教職員に対する退職手当については、「公立大学法人福島県立医科大学職員退職手当規程」に基づき支給しております。

(注3) 支給人員数は、平成18年4月1日から平成19年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

(注4) 上記金額には、賞与引当金繰入額、法定福利費及び受託事業費、受託研究費に含まれる非常勤職員人件費は含まれておりません。

## (13) 開示すべきセグメント情報

(単位：円)

区 分	大 学	附 属 病 院	共 通	合 計
業務費用				
業務費	5,152,029,664	16,934,739,357	530,204,407	22,616,973,428
教育経費	435,219,369	—	—	435,219,369
研究経費	748,348,486	—	—	748,348,486
診療経費	—	9,577,451,196	—	9,577,451,196
教育研究支援経費	195,614,729	—	—	195,614,729
受託研究費	42,443,150	49,085,069	—	91,528,219
受託事業費	17,721,755	945,000	—	18,666,755
役員人件費	—	—	88,922,894	88,922,894
教員人件費	2,905,365,525	683,026,956	—	3,588,392,481
職員人件費	807,316,650	6,624,231,136	441,281,513	7,872,829,299
一般管理費	435,399,075	—	45,973,908	481,372,983
財務費用	15,231,236	25,773,753	823,551	41,828,540
小 計	5,602,659,975	16,960,513,110	577,001,866	23,140,174,951
業務収益				
運営費交付金収益	4,474,556,537	1,702,932,000	577,001,866	6,754,490,403
授業料収益	570,874,580	—	—	570,874,580
入学料収益	85,192,200	—	—	85,192,200
検定料収益	15,809,600	—	—	15,809,600
附属病院収益	—	14,533,455,694	—	14,533,455,694
受託研究等収益	54,373,106	47,114,822	—	101,487,928
受託事業等収益	28,891,282	945,000	—	29,836,282
寄附金収益	166,387,622	—	—	166,387,622
補助金等収益	9,782,175	93,933,062	—	103,715,237
財源措置予定額収益	116,533,027	34,850,260	—	151,383,287
資産見返戻入	160,058,894	701,825,851	—	861,884,745
財務収益	—	—	799,447	799,447
雑益	33,697,863	75,364,430	—	109,062,293
小 計	5,716,156,886	17,190,421,119	577,801,313	23,484,379,318
業務損益	113,496,911	229,908,009	799,447	344,204,367
帰属資産	17,860,752,983	17,266,569,225	1,603,019,781	36,730,341,989

(注)

- 1 共通に区分した業務費用の主なものは以下のとおりである。
  - ・役員及び事務局職員の人件費
  - ・管理棟に係る固定資産に関連する費用
- 2 共通に区分した帰属資産の主なものは以下のとおりである。
  - ・預金
  - ・管理棟に係る固定資産
- 3 損益外減価償却累計額は、大学1,514,048,352円、附属病院1,578,887,557円、共通29,718,104円である。
- 4 引当外退職給付増加見積額は、大学△41,963,949円、附属病院300,439,065円、共通27,046,477円である。
- 5 附属病院において借入金により取得した資産の減価償却費から附属病院に関する借入金の元金償還額を差し引いた差額は、5,090,897円である。
- 6 附属病院において法人設立時に福島県から承継され、資産見返勘定を計上して会計処理を行っている医療用機器に係る当期の資産見返勘定戻入額は701,130,381円である。

## (4) 業務費及び一般管理費の明細

		(単位：円)
業務費及び一般管理費の明細		
教育経費		
消耗品費	32,051,220	
備品費	11,705,483	
印刷製本費	18,152,361	
図書費	1,554,805	
水道光熱費	136,236,206	
旅費交通費	13,124,966	
通信運搬費	2,445,812	
賃借料	1,567,812	
保守費	106,224,810	
修繕費	19,764,033	
広告宣伝費	344,400	
行事費	3,601,839	
諸会議費	1,690,000	
研修費	9,633	
報酬・委託・手数料	735,500	
奨学費	58,787,356	
減価償却費	3,108,400	
雑費	22,535,304	
	<u>1,579,429</u>	435,219,369
研究経費		
消耗品費	129,367,231	
備品費	37,412,174	
印刷製本費	6,699,853	
図書費	17,029,841	
水道光熱費	138,352,854	
旅費交通費	50,517,696	
通信運搬費	4,792,339	
賃借料	3,681,574	
福利厚生費	4,043	
保守費	105,930,720	
修繕費	39,806,483	
広告宣伝費	420,000	
行事費	264,894	
諸会議費	3,185,548	
研修費	3,174,592	
報酬・委託・手数料	71,895,764	

減価償却費		135,444,080
雑費		333,700
租税公課		<u>35,100</u>
診療経費		748,348,486
材料費		
医薬品費	3,385,970,505	
診療材料費	1,962,260,255	
医療消耗器具備品費	41,364,753	
給食用材料費	142,904,372	
その他の材料費	<u>385,402</u>	5,532,885,287
委託費		
検査委託費	114,023,514	
給食委託費	40,983,600	
医事委託費	297,201,450	
清掃委託費	87,150,000	
保守委託費	404,757,041	
その他の委託費	<u>387,862,850</u>	1,331,978,455
設備関係費		
減価償却費	1,000,612,483	
機器賃借料	61,012,015	
修繕費	675,507,802	
機器保守費	186,505,305	
車両関係費	<u>336,347</u>	1,923,973,952
研究費		6,734,209
経費		
消耗品費	144,491,189	
備品費	7,100,600	
印刷製本費	16,791,095	
水道光熱費	444,534,483	
旅費交通費	20,927,943	
通信運搬費	13,323,503	
賃借料	31,014,902	
福利厚生費	150,000	
保守費	72,413	
損害保険料	15,654,610	
交際費	26,757	
行事費	2,222,932	
諸会議費	<u>1,780,980</u>	

会議費	16,375							
報酬・委託・手数料	6,154,370							
職員被服費	6,895,205							
徴収不能引当金繰入額	55,473,655							
雑費	3,579,090							
租税公課	9,786,503							
図書費	1,882,688							
		781,879,293		9,577,451,196				
教育研究支援経費								
消耗品費	2,675,401							
図書費	53,474,928							
水道光熱費	27,662,380							
旅費交通費	20,200							
通信運搬費	696,503							
賃借料	28,624,394							
保守費	30,276,095							
修繕費	3,198,079							
諸会費	6,300							
報酬・委託・手数料	16,663,839							
減価償却費	32,130,000							
雑費	54,700							
研修費	131,910							
		195,614,729		91,528,219				
受託研究費								
受託事業費				18,666,755				
役員人件費								
常勤役員報酬	50,851,020							
報酬	21,537,285							
賞与	9,883,389							
法定福利費		82,271,694		88,922,894				
非常勤役員報酬		6,651,200						
役員人件費								
常勤教員給与	2,200,917,637							
給料	633,331,015							
賞与	29,901,573							
引当金繰入額								
退職給付費用	245,965,037							
法定福利費	468,645,402							
非常勤教員給与		9,505,100		3,578,760,664				
給料		126,717						
法定福利費				9,631,817				3,588,392,481
職員人件費								
常勤職員給与								
給料	4,203,222,646							
賞与	979,590,158							
賞与引当金繰入額	398,827,986							
退職給付費用	282,460							
法定福利費	896,734,689							6,478,657,939
非常勤職員給与								
給料	1,242,122,983							
賞与	305,210							
法定福利費	151,743,167							1,394,171,360
一般管理費								
消耗品費	29,130,021							
備品費	2,056,937							
印刷製本費	1,651,838							
図書費	2,536,248							
水道光熱費	94,864,142							
旅費交通費	9,928,075							
通信運搬費	9,823,329							
賃借料	29,671,415							
車両燃料費	271,809							
福利厚生費	44,216,635							
保守費	71,287,951							
修繕費	24,111,253							
損害保険料	11,701,312							
広告宣伝費	50,925							
諸会費	3,694,000							
研究会費	127,417							
研修費	414,180							
報酬・委託・手数料	55,803,592							
租税公課	2,277,797							
減価償却費	87,462,073							

雑 費 211,579  
交 際 費 80,455  
業務費及び一般管理費合計 481,372,983

23,098,346,411

## (15) 主な資産・負債の明細

## (15) 1 現金及び預金の明細 (単位：円)

種 別	金 額	備 考
現 金	332,350	小口現金を含む。
普 通 預 金	1,297,999,011	
合 計	1,298,331,361	

## (15) 2 未払金の明細 (単位：円)

債 主	金 額	備 考
ダイダン(株) 福島営業所	277,820,300	
サンセイ医機(株) 郡山営業所	274,378,074	
(株)パイタルネット 福島支店	109,336,907	
(株)恒和薬品	73,435,929	
東邦薬品(株) 福島営業部	69,936,514	
東芝メデイカルシステムズ(株) 福島支店	67,886,495	
テスコ(株)	62,921,323	
(株)三陽	53,112,324	
(株)小関秀雄商店	53,040,993	

(株)ユアテック 福島支社 50,715,790

日本赤十字社 福島県赤十字血液センター 47,732,347

その他 1,381,468,808

合 計 2,521,785,804

## (16) 関連公益法人等の概要等

## (16) 1 (株)福島県医学振興会

## (1) 関連公益法人等の概要

業務の概要	役員氏名	本法人での役職名
福島県内の高等教育機関及び医療機関における医学研究者、医学研究団体、医師等が行う医学に関する研究活動に対する助成事業、県民との医学に関する交流事業等を行い、医学の振興と医療水準の向上を図り、もって県民福祉の増進に寄与することを目的に次の事業を行う。 ① 医学研究者等が行う医学研究活動に対する助成 ② 医学研究者等の海外における医学研究活動に対する助成 ③ 県内に在住する外国人医学研究者が行う医学研究活動に対する助成 ④ 県民に対する公開医学講座、講演会、健康教室等の開催 ⑤ 学術雑誌の発行 ⑥ その他目的を達成するために必要な事業	高 地 英 夫 小 山 菊 雄 同 瀬 谷 俊 雄 常務理事 遠 藤 俊 博 理 事 事 宮 城 団 泰	理事長 事務局長
本法人との関係	関連公益法人等	



同	有	我	由	夫	夫	
同	櫻	井	英	夫	夫	
同	瀬	戸	孝	則	則	
同	菅	野	典	雄	雄	
同	野	地	陽	一	一	福島県立医科大学医学部長
同	阿	部	正	文	文	同 学務部長
同	藤	田	禎	三	三	同 附属病院長
同	菊	地	臣	一	一	
監	事	河	合	徹	徹	
同	紺	野	保	雄	雄	

関連公益法人等との取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況 (平成19年3月31日 (見込) )

(単位：千円)

資 産	負 債	正味財産	当期収入合計	当期支出合計	当期収支差額
706,170	2,062	704,108	730,859	493,744	237,115

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

基本財産に対する出えん、拠出、寄附等の明細	該当事項はありません。
運営費、事業費等にあてるための会費、負担金等の明細	該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位：千円)

関連公益法人等に対する債権債務の明細	該当事項はありません。
関連公益法人等に対する債務保証の明細	
関連公益法人等の事業収入額	
上記収入のうち本法人の発注に係る金額	
事業収入に占める発注割合 (%)	

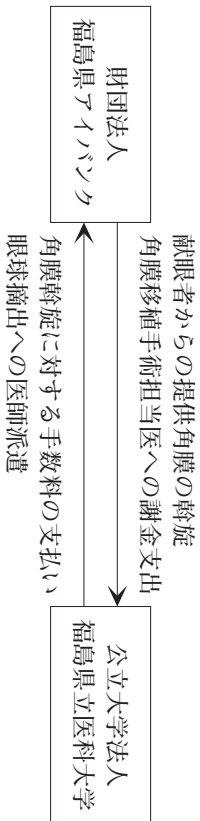
16-2 (財)福島県アイババンク

(1) 関連公益法人等の概要

業務の概要	<p>角膜炎の移植手術により、視覚障害者の視力回復に資するとともに、眼に関する保健衛生の知識の普及を図り、もって広く県民の福祉の向上に寄与することを目的とし、次の事業を実施する。</p> <p>(1) 眼球提供者の募集及び登録に関する事業</p> <p>(2) 眼球提供のあつせん並びに眼球的摘出及び保存に関する事業</p> <p>(3) 眼の衛生に関する知識の啓蒙普及に関する事業</p> <p>(4) その他目的を達成するために必要な事業</p>	
本法人との関係	関連公益法人等	
役 職	役 員	氏 名
理 事 長	高 地	英 夫
副 理 事 長	今 野	金 裕
		本法人での役職名
		理事長

同	三浦勝真	福島県立医科大学教授
同	飯田知弘	同 附属病院長
理 事	菊地 臣 一	
同	小山 菊 雄	
同	今 泉 信 一 郎	
同	室 井 繁 繁	
同	近 藤 聖 一	
同	有 我 由 紀 夫	
同	小 林 謙 吉	
同	石 龍 鉄 樹	福島県立医科大学助教
同	遠 藤 俊 博	事務局長
監 事	菊 池 重 幸	
同	佐 久 間 富 雄	

関連公益法人等との取引の関連図



(2) 関連公益法人等の財務状況 (平成19年3月31日 (見込) )

(単位：千円)

資 産	負 債	正味財産	当期収入合計	当期支出合計	当期収支差額
-----	-----	------	--------	--------	--------

42,416	—	42,416	2,793	1,587	1,206
--------	---	--------	-------	-------	-------

(3) 関連公益法人等の基本財産等の状況

基本財産に対する出せん、拠出、寄附等の明細	該当事項はありません。
運営費、事業費等にあてるための会費、負担金等の明細	該当事項はありません。

(4) 関連公益法人等との取引の状況

(単位：千円)

関連公益法人等に対する債権債務の明細	該当事項はありません。
関連公益法人等に対する債権保証の明細	
関連公益法人等の事業収入額	1,700
上記収入のうち本法人の発注に係る金額	700
事業収入に占める発注割合 (%)	41.2%

(文書管財領域公立大学法人グループ)

公立大学法人会津大学理事長から福島県報への掲載の依頼があったので、次のとおり掲載する。

平成十九年十一月十六日

地方独立行政法人法(平成十五年法律第百十八号)第三十四条第四項の規定により、平成十八年度の同条第一項に規定する財務諸表を次のとおり公告する。

公立大学法人会津大学  
理事長 角 山 茂 章







その他の臨時損失	182,384,566	182,384,566
臨時利益	<u>182,384,566</u>	<u>184,380,966</u>
物の受贈利益	1,996,400	109,048,767
当期純利益		109,048,767
当期総利益		<u>109,048,767</u>

キャッシュ・フロー計算書  
(平成18年4月1日～平成19年3月31日)

	(単位：円)
I 業務活動によるキャッシュ・フロー	△1,050,737,518
原材料、商品又はサービスの購入による支出	△1,934,684,788
人件費支出	△351,911,003
その他の業務支出	3,347,284,000
運営費交付金収入	731,854,000
授業料収入	161,630,800
入学金収入	22,048,200
検定料収入	36,073,661
受託研究等収入	12,873,100
受託事業等収入	23,196,800
補助金等収入	26,940,077
寄附金収入	35,683,796
その他の業務収入	47,403,706
預り金の増減	1,107,654,831
小計	1,107,654,831
業務活動によるキャッシュ・フロー	△1,107,654,831
II 投資活動によるキャッシュ・フロー	△21,641,395
有形固定資産の取得による支出	△1,604,148
無形固定資産の取得による支出	△23,245,543
小計	2,777,292
利息及び配当金の受取額	△20,468,251
投資活動によるキャッシュ・フロー	△20,468,251
III 財務活動によるキャッシュ・フロー	△477,237,279
リース債務の返済による支出	△477,237,279
小計	△63,708,233
利息の支払額	△540,945,512
財務活動によるキャッシュ・フロー	△540,945,512
IV 資金増加額	546,241,068
V 資金期首残高	37,324,715
VI 資金期末残高	583,565,783

## 利益の処分にに関する書類

	(単位：円)
I 当期末処分利益	109,048,767
当期総利益	109,048,767
II 利益処分額	0
積立金	0
地方独立行政法人法第40条 第3項により設立団体の長 の承認を受けた額	109,048,767
教育研究向上・組織運営 改善積立金	109,048,767
行政サービス実施コスト計算書 (平成18年4月1日～平成19年3月31日)	109,048,767
I 業務費用	(単位：円)
(1) 損益計算書上の費用	3,767,064,043
業務費	402,911,296
一般管理費	63,708,233
財務費用	182,384,566
臨時損失	4,416,068,138
(2) 自己収入等(控除)	△738,015,000
授業料収益	△162,614,800
入学金収益	△22,038,400
検定料収益	△307,000
講習料収益	△34,905,644
受託研究等収益	△12,927,200
受託事業等収益	△15,132,766
寄附金収益	△2,777,292
財務収益	△33,720,506
雑益	△1,022,438,608
業務費用合計	3,393,629,530
II 損益外減価償却相当額	2,256,693,852
損益外減価償却相当額	2,256,693,852
III 引当外退職給付増加見積額	89,186,476

IV	機会費用 国又は地方公共団体財産の 無償又は減額された使用料 による貸借取引の機会費用 地方公共団体出資の機会費用	19,450 <u>308,604,858</u>	308,624,308
V	設立団体納付額 (控除)	0	
VI	行政サービス実施コスト	<u>6,048,134,166</u>	
	注 記		
	(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 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84) 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あります。 主な資産の耐用年数は以下のとおりとなります。		
①	建物	4年～47年	
②	構築物	1年～60年	
③	工具、器具及び備品	1年～6年	
(2)	無形固定資産 保有している無形固定資産は電話加入権及び特許権(仮勘定のみ)であるため、減価償却は行いません。		
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		

かか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基準第85第4項に基づき計算された退職一時金にかかる退職給付引当金の当期増加額を計上してあります。

(2) 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あります。

4 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については通常の売買取引にかかるとして準じた会計処理によりっております。

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、税込方式によりっております。

6 キャッシュ・フロー計算書関係  
(1) 資金の期首資金残高の内訳  
期首資金残高は、福島県から承継した寄附金及び預り金の額を計上してあります。  
(2) 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 583,565,783円  
資金期末残高 583,565,783円

(3) 重要な非資金取引  
① 現物出資された資産の内訳  
土地 6,620,300,000円  
建物 8,366,707,000円  
建物附属設備 4,250,123,244円  
工具器具備品 67,263,709円  
資産合計 19,304,393,953円

② 設立時に福島県から無償譲与された主な資産の内訳  
建物 6,659,535円  
構築物 1,038,895,038円  
工具器具備品 54,632,922円  
図書 1,451,498,240円  
美術品 5,600,003円  
電話加入権 2,230,200円

③ ファイナンス・リースによる資産の取得  
1,150,599,181円

7 行政サービス実施コスト計算書関係  
(1) 機会費用の計上方法  
① 国または地方公共団体財産の無償または減額された使用料による貸借取引の機会費用の計算方法  
会津若松市道路占有等条例等に基づき使用料を算定してあります。



- 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年利付国債の平成19年3月末利回りを参考に、1.650%で計算しております。
- (2) 引当外退職給付増加見込額  
福島県からの出向（派遣）職員にかかるもの（35,783,899円）が含まれておりま  
す。
- 8 重要な債務負担行為  
該当事項はありません。
- 9 重要な後発事象  
該当事項はありません。

## 附 属 明 細 書

## (1) 固定資産の取得及び処分並びに減価償却費

(「第84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	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		差引当期末 残高	摘要	
						当期償却額			
有形固定資産 (特定償却資産)	建物	12,616,830,244	0	0	12,616,830,244	1,981,861,920	1,981,861,920	10,634,968,324	
	構築物	1,038,895,038	0	0	1,038,895,038	257,658,240	257,658,240	781,236,798	
	工具器具備	67,263,709	0	0	67,263,709	17,173,692	17,173,692	50,090,017	
	計	13,722,988,991	0	0	13,722,988,991	2,256,693,852	2,256,693,852	11,466,295,139	
有形固定資産 (特定償却資産以外)	建物	6,659,535	32,651,850	0	39,311,385	350,330	350,330	38,961,055	
	工具器具備	1,205,232,103	15,546,510	0	1,220,778,613	513,843,605	513,843,605	706,935,008	
	図書	1,451,498,240	40,572,132	6,036,839	1,486,033,533	0	0	1,486,033,533	
	計	2,663,389,878	88,770,492	6,036,839	2,746,123,531	514,193,935	514,193,935	2,231,929,596	
非償却資産	土地	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	
	美術品	5,600,003	0	0	5,600,003	0	0	5,600,003	
	計	6,625,900,003	0	0	6,625,900,003	0	0	6,625,900,003	
有形固定資産 合計	土地	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	0	0	6,620,300,000	
	建物	12,623,489,779	32,651,850	0	12,656,141,629	1,982,212,250	1,982,212,250	10,673,929,379	
	構築物	1,038,895,038	0	0	1,038,895,038	257,658,240	257,658,240	781,236,798	
	工具器具備	1,272,495,812	15,546,510	0	1,288,042,322	531,017,297	531,017,297	757,025,025	
	図書	1,451,498,240	40,572,132	6,036,839	1,486,033,533	0	0	1,486,033,533	
	美術品	5,600,003	0	0	5,600,003	0	0	5,600,003	
	計	23,012,278,872	88,770,492	6,036,839	23,095,012,525	2,770,887,787	2,770,887,787	20,324,124,738	
無形固定資産	電加入話権	2,230,200	0	0	2,230,200	0	0	2,230,200	
	特許権 仮勘定	0	2,110,348	0	2,110,348	0	0	2,110,348	
	計	2,230,200	2,110,348	0	4,340,548	0	0	4,340,548	

(注) 当附属明細書において期首の項目は、当法人設立時の福島県からの出資及び無償譲与になります。

(2) たな卸資産の明細  
該当事項はありません。

(3) 無償使用県有財産等の明細 (単位：円)

区分	種 別	所 在 地	面 積	構造	機会費用の金額	摘 要
土地	短期大学部案内標識敷	会津若松市滝沢町	1.64㎡	—	13,200	
	電話電線路橋梁添架	会津若松市一箕町鶴賀	24.10㎡	—	6,250	注)
					19,450	

注) 橋梁への配管パイプ添架のため、面積ではなく長さを表示しています。

(4) P F I の明細  
該当事項はありません。

(5) 有価証券の明細  
(5)ー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。

(5)ー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。

(6) 出資金の明細  
該当事項はありません。

(7) 長期貸付金の明細  
該当事項はありません。

(8) 借入金の明細  
該当事項はありません。

(9) 公立大学法人等債の明細  
該当事項はありません。

(10) 引当金の明細  
(10)ー1 引当金の明細

該当事項はありません。

(10)ー2 貸付金等に対する貸倒引当金の明細 (単位：円)

区 分	貸付金等の残高		貸倒引当金の残高		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
徴収不能引当金	1,996,400	△82,200	1,914,200	0	189,600	189,600	注2)
計	1,996,400	△82,200	1,914,200	0	189,600	189,600	

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かかるものです。  
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。

(10)ー3 退職給付引当金の明細  
該当事項はありません。

(11) 保証債務の明細  
該当事項はありません。

(12) 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	19,304,393,953	0	0	
資本剰余金	計	19,304,393,953	0	19,304,393,953	
資本剰余金					
施設費	0	0	0	0	
運営費交付金	0	0	0	0	
無償譲与	1,046,725,241	0	0	1,046,725,241	注2)

損益外減価償却累計額	0	△2,256,693,852	0	△2,256,693,852
差 引 計	1,046,725,241	△2,256,693,852	0	△1,209,968,611

注1) 資本金期首残高は、設立団体(福島県)からの現物出資によるものです。  
注2) 無償譲与期首残高は、設立団体(福島県)からの無償譲与によるものです。

## (13) 積立金等の明細及び目的積立金の取崩しの明細

## (13-1) 積立金の明細

該当事項はありません。

## (13-2) 目的積立金の取崩しの明細

該当事項はありません。

## (14) 業務費及び一般管理費の明細

(単位：円)

教育経費	24,862,891
消耗品費	10,930,157
図書費	3,400,352
印刷製本費	4,401,360
水道光熱費	52,021,697
旅費交通費	9,964,393
通信運搬費	1,121,258
賃借料	2,842,409
福利厚生費	1,126,173
保守費	87,458,865
修繕費	13,795,275
損害保険料	95,930
広告宣伝費	77,490
行 事 費	1,466,624
諸 会 費	1,694,110
報酬・委託・手数料	6,753,216
研 修 費	276,465
奨 学 費	5,982,000
減価償却費	8,869,158
貸倒損失	1,475,600
徴収不能引当金繰入額	189,600
雑 費	70,450
租税公課	5,300

238,880,773

## 研究経費

消耗品費	59,955,976
備 品 費	23,570,829
図 書 費	6,758,299
印刷製本費	3,870,824
水道光熱費	31,716,427
旅費交通費	46,698,963
通信運搬費	4,002,206
賃借料	6,642,107
保守費	50,522,543
修繕費	3,488,133
損害保険料	81,480
広告宣伝費	6,547,000
諸 会 費	11,535,695
研 修 費	117,200
報酬・委託・手数料	12,129,300
減価償却費	7,410,001
雑 費	515,769
租税公課	125,700

275,688,452

## 教育研究支援経費

消耗品費	11,202,528
備 品 費	459,100
図 書 費	59,111,035
印刷製本費	1,289,800
水道光熱費	14,479,693
旅費交通費	873,440
通信運搬費	12,542,982
賃借料	442,604,066
保守費	165,778,471
修繕費	2,015,517
広告宣伝費	248,955
諸 会 費	181,150
研 修 費	408,990
報酬・委託・手数料	133,533
減価償却費	497,914,776
雑 費	25,557

1,209,269,593

受託研究費 29,286,181

受託事業費 12,702,420

役員人件費 47,775,856  
 役員人件費 20,025,225  
 報酬 与 9,913,962  
 法定福利費 77,715,043

教員人件費 712,771,704  
 常勤教員給与 271,623,183  
 給 与 与 59,613,994  
 賞 与 189,800,409  
 退職給付費用 1,233,809,290  
 法定福利費 68,708,627  
 非常勤教員給与 4,858,443  
 給 与 与 38,327,604  
 法定福利費 111,894,674  
 その他給与 1,345,703,964

職員人件費 322,204,155  
 常勤職員給与 110,484,038  
 給 与 与 77,225,379  
 法定福利費 509,913,572  
 非常勤職員給与 59,395,330  
 非職) 給与 7,458,735  
 非職) 法定福利費 1,049,980  
 その他給与 67,904,045  
 577,817,617

一般管理費 10,291,343  
 消耗品費 235,500  
 備品費 1,815,551  
 図書費 8,690  
 印刷製本費 61,406,155  
 水道光熱費 11,772,823  
 旅費交通費 9,292,855  
 通信運搬費 28,100,445  
 賃借料

車両燃料費 397,167  
 福利厚生費 3,061,118  
 保守費 169,672,048  
 修繕費 65,437,831  
 損害保険料 3,102,350  
 広告宣伝費 15,766,549  
 諸会費 2,307,540  
 研修費 535,190  
 報酬・委託・手数料 18,002,154  
 租税公課 1,458,400  
 雑費 247,587  
 402,911,296

業務費及び一般管理費合計 4,169,975,339

(15) 運営費交付金債務及び運営費交付金収益の明細

(15) 1 運営費交付金債務 (単位：円)

交付年度	期首残高	交付金当 期交付額	当期振替額		小計	期末残高
			運 営 費 交付金収益	資産見返運 営費交付金		
平成18年度	0	3,347,284,000	3,270,317,051	15,164,065	2,110,348	3,287,591,464
合 計	0	3,347,284,000	3,270,317,051	15,164,065	2,110,348	3,287,591,464

(15) 2 運営費交付金収益 (単位：円)

業務等区分	平成18年度交付分	合 計	摘 要
期間進行基準	1,292,314,587	1,292,314,587	
費用進行基準	1,978,002,464	1,978,002,464	
合 計	3,270,317,051	3,270,317,051	

(16) 運営費交付金以外の福島県等からの財源措置の明細

(16) 1 施設費の明細  
 該当事項はありません。

## (6) 2 補助金等の明細

(単位：円)

区 分	当期交付額	当期振替額			摘要
		資産見返補助金等	資本剰余金	長期預り補助金等	
特色ある大学教育 支援事業	15,500,000	5,348,700	0	0	10,151,300
産学連携プロモーション事業	8,118,920	0	0	0	8,118,920
会津大学短期大学部エレベータ設置事業	35,313,600	30,392,250	0	0	4,921,350
国際競争力のある 地域産業を担う人 材育成事業	1,182,712	0	0	0	1,182,712
合 計	60,115,232	35,740,950	0	0	24,374,282

## (7) 役員及び教職員の給与の明細

(単位：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	支給額	支給人員
役 員	常 勤	(67,442,481) 67,442,481	5	(0) 0	0	0
	非 常 勤	(0) 358,600	2	(0) 0	0	0
計	(67,442,481) 67,801,081	7	(0) 0	0	0	0

教 職 員	常 勤	(923,647,699) 1,417,083,080	184	(59,613,994) 59,613,994	8
	非 常 勤	(0) 167,481,541	217	(0) 0	0
計	(923,647,699) 1,584,564,621	401	(59,613,994) 59,613,994	8	
合 計	常 勤	(991,090,180) 1,484,525,561	189	(59,613,994) 59,613,994	8
	非 常 勤	(0) 167,840,141	219	(0) 0	0
計	(991,090,180) 1,652,365,702	408	(59,613,994) 59,613,994	8	

注1) 支給額上投括弧内には、承継職員等に係る支給額等を内数で記載しています。

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の報酬規程」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、平成18年4月1日から平成19年3月31日までの間の平均支給人員数によっております。

注5) 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いません。

注6) 本表の支給額合計には、法定福利費は含まれていません。

## (18) 開示すべきセグメント情報

当法人は単一セグメントにより事業を行っているため、記載を省略しています。

## (19) 寄附金の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	当期受人件数	計
会津大学	26,477,803	63,188,076	14,492件	89,665,879
合 計	26,477,803	63,188,076	14,492件	89,665,879

## (20) 受託研究の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託研究収益	期末残高
会津大学	0	11,294,369	11,294,369	0
合 計	0	11,294,369	11,294,369	0

## (21) 共同研究の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	共同研究収益	期末残高
会津大学	1,892,665	26,540,627	23,611,275	4,822,017
合 計	1,892,665	26,540,627	23,611,275	4,822,017

## (22) 受託事業等の明細

(単位：円)

区 分	期首残高	当期受入額	受託事業収益	期末残高
会津大学 (大学国際戦略本部強化事業)	0	12,785,000	12,785,000	0
会津大学 (TOEFLテスト実施事業)	0	142,200	142,200	0

## (23) 科学研究費補助金の明細

(単位：円)

種 目	当期受入	件 数	摘 要
基盤研究 (S) 分担金	(4,500,000)	1	
基盤研究 (B)	(4,300,000) 1,290,000	1	
基盤研究 (C)	(13,700,000)	13	
萌芽研究	(2,100,000)	2	
若手研究 (B)	(6,000,000)	5	
若手研究 (スタートアップ)	(1,360,000)	1	
特別研究員奨励費	(2,600,000)	3	
福島県学術教育振興財団助成金	(15,000,000)	13	
合 計	(49,560,000) 1,290,000	39	

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います。

## (24) 主な資産・負債の明細

(24-1) 現金及び預金の明細

(単位：円)

種 別	金 額	備 考
現 金	344,163	預り金を含む
普通預金	583,221,620	預り金を含む
合 計	583,565,783	

24-2 未払金の明細

(単位：円)

債 主	金 額	備 考
富士通リース(株)東北支店	46,054,512	
大平ビルサービス(株)郡山支店	41,353,130	
秋山エアビス建設(株)	23,677,710	
東京リース(株) レンタル事業本部	21,912,240	
(株)SRA	10,242,750	
(株)栄町オサダ	9,848,416	
(株)オリエンタル・エージェンシー	8,579,550	
東北電力(株)	8,023,660	
日本電子計算機(株)	7,087,500	
若松ガス(株)	5,161,354	
その他	157,417,380	
合 計	339,358,202	

(文書管財領域公立大学法人グループ)